



# Jahresabschluss 2015



Herausgeber:

**STADT BECKUM**

DER BÜRGERMEISTER

[www.beckum.de](http://www.beckum.de)



Kontaktdaten:

Stadt Beckum  
Weststraße 46  
59269 Beckum

02521 29-0  
02521 2955-199 (Fax)  
[stadt@beckum.de](mailto:stadt@beckum.de)



Diese Publikation ist urheberrechtlich geschützt.

Jede Verwertung, die nicht ausdrücklich vom Urheberrechtsgesetz zugelassen ist, bedarf der vorherigen Zustimmung des Herausgebers.

Deckblatt-Bild: <https://pixabay.com/de/>

Diese Druckschrift wird von der Stadt Beckum herausgegeben.

Die Schrift darf weder von politischen Parteien noch von Wahlbewerberinnen und Wahlbewerbern oder Wahlhelferinnen und Wahlhelfern während eines Wahlkampfes zum Zwecke der Wahlwerbung verwendet werden. Dies gilt für Landtags-, Bundestags- und Kommunalwahlen sowie für die Wahl der Mitglieder des Europäischen Parlaments und für Bürgerentscheide.

Missbräuchlich ist insbesondere die Verteilung auf Wahlveranstaltungen, an Informationsständen der politischen Parteien und Wählergruppen sowie das Einlegen, Aufdrucken oder Aufkleben parteipolitischer Informationen oder Werbemittel.

Untersagt ist gleichfalls die Weitergabe an Dritte zum Zwecke der Wahlwerbung. Eine Verwendung dieser Druckschrift durch Parteien und Wählergruppen oder sie unterstützende Organisationen ausschließlich zur Unterrichtung ihrer eigenen Mitglieder bleibt hiervon unberührt.

Unabhängig davon, wann, auf welchem Weg und in welcher Anzahl diese Schrift der Empfängerin oder dem Empfänger zugegangen ist, darf sie auch ohne zeitlichen Bezug zu einer bevorstehenden Wahl nicht in einer Weise verwendet werden, die als Parteinahme der Stadt Beckum zugunsten einzelner Gruppen verstanden werden könnte

---

## Inhaltsverzeichnis

<b>Vorwort</b> .....	<b>2</b>
<b>Gesamtrechnung</b> .....	<b>3</b>
<b>Teilrechnungen</b> .....	<b>9</b>
<b>Schlussbilanz zum 31. Dezember 2015</b> .....	<b>35</b>
<b>Anhang</b> .....	<b>41</b>
<b>1 Anhang zur Schlussbilanz</b> .....	<b>43</b>
1.1 Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....	43
1.2 Angaben zu einzelnen Positionen der Schlussbilanz .....	44
1.3 Korrekturen zur Eröffnungsbilanz.....	48
1.4 Angaben zu außerplanmäßigen Abschreibungen.....	48
<b>2 Angaben zu den Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung</b> .....	<b>48</b>
2.1 Ermächtigungsübertragungen.....	50
<b>3 Sonstige Angaben zum Anhang</b> .....	<b>51</b>
3.1 Betriebsleitung und Betriebsausschuss .....	51
<b>Anlagen zum Anhang</b> .....	<b>53</b>
<b>4 Forderungsspiegel – Anlage 1 –</b> .....	<b>55</b>
<b>5 Verbindlichkeitspiegel – Anlage 2 –</b> .....	<b>56</b>
<b>6 Anlagenspiegel – Anlage 3 –</b> .....	<b>57</b>
<b>7 Rückstellungsspiegel – Anlage 4 –</b> .....	<b>59</b>
<b>8 Ermächtigungsübertragungen – Anlage 5 –</b> .....	<b>60</b>
<b>Lagebericht</b> .....	<b>61</b>
<b>9 Lagebericht zum Jahresabschluss 2015</b> .....	<b>63</b>

## Vorwort

Nach § 107 Absatz 2 Nummer 4 und Satz 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) können gemeindliche Einrichtungen der Abwasserbeseitigung entsprechend den Vorschriften über Eigenbetriebe geführt werden.

Die Stadt Beckum hat zum 1. Januar 2014 die Stadtentwässerung in die eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Städtischer Abwasserbetrieb Beckum“ (im Folgenden als „Eigenbetrieb“ bezeichnet) ausgegliedert.

Der Jahresabschluss für den Eigenbetrieb „Städtischer Abwasserbetrieb Beckum“ wurde nach den Regeln des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) aufgestellt.

Gemäß § 95 Absatz 1 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) ist zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres ein Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist.

Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden, Ertrags- und Finanzlage vermitteln und ist zu erläutern.

Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Beckum, im Mai 2016

gezeichnet  
Dr. Karl-Uwe Strothmann  
Betriebsleitung

# Gesamtrechnung

---



## Gesamt-Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungs- übertragung	fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015 Sp. 5./Sp. 4 EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	426.288,21	428.550	0,00	428.550,00	469.168,12	40.618,12
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.794.568,36	7.973.900	0,00	7.973.900,00	7.963.886,08	-10.013,92
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.197.135,00	1.194.300	0,00	1.194.300,00	1.185.676,70	-8.623,30
7. + Sonstige ordentliche Erträge	12.527,69	27.500	0,00	27.500,00	15.132,28	-12.367,72
8. + Aktivierte Eigenleistungen	34.164,66	15.100	0,00	15.100,00	22.750,45	7.650,45
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. = Ordentliche Erträge</b>	<b>9.464.683,92</b>	<b>9.639.350</b>	<b>0,00</b>	<b>9.639.350,00</b>	<b>9.656.613,63</b>	<b>17.263,63</b>
11. – Personalaufwendungen	1.069.012,40	1.185.350	0,00	1.185.350,00	1.193.127,02	7.777,02
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.566.011,34	1.605.850	97.967,93	1.703.817,93	1.442.513,10	-261.304,83
14. – Bilanzielle Abschreibungen	3.955.551,31	4.019.550	0,00	4.019.550,00	4.072.818,15	53.268,15
15. – Transferaufwendungen	49.363,48	55.000	0,00	55.000,00	49.913,56	-5.086,44
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.946,42	55.900	3.696,78	59.596,78	66.647,61	7.050,83
<b>17. = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.699.884,95</b>	<b>6.921.650</b>	<b>101.664,71</b>	<b>7.023.314,71</b>	<b>6.825.019,44</b>	<b>-198.295,27</b>
<b>18. = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>2.764.798,97</b>	<b>2.717.700</b>	<b>-101.664,71</b>	<b>2.616.035,29</b>	<b>2.831.594,19</b>	<b>215.558,90</b>
19. + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.181.826,20	2.165.900	0,00	2.165.900,00	2.079.930,28	-85.969,72
<b>21. = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-2.181.826,20</b>	<b>-2.165.900</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.165.900,00</b>	<b>-2.079.930,28</b>	<b>85.969,72</b>
<b>22. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>582.972,77</b>	<b>551.800</b>	<b>-101.664,71</b>	<b>450.135,29</b>	<b>751.663,91</b>	<b>301.528,62</b>
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25. = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26. = Jahresergebnis vor Verzinsung Stammkapital und Gewinnausschüttung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>582.972,77</b>	<b>551.800</b>	<b>-101.664,71</b>	<b>450.135,29</b>	<b>751.663,91</b>	<b>301.528,62</b>
27. – Verzinsung Stammkapital	420.000,00	420.000	0,00	420.000,00	420.000,00	0,00
28. – Gewinnausschüttung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29. = Jahresergebnis nach Verzinsung Stammkapital und Gewinnausschüttung (= Zeilen 26./ 27 ./ 28)</b>	<b>162.972,77</b>	<b>131.800</b>	<b>-101.664,71</b>	<b>30.135,29</b>	<b>331.663,91</b>	<b>301.528,62</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>						
30. Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	11.807,77	50	0,00	50,00	1,00	-49,00
<b>32. Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 28)</b>	<b>-11.807,77</b>	<b>-50</b>	<b>0,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>49,00</b>
<b>Nachrichtlich: Interne Leistungsverrechnung</b>						
Ertrag aus internen Leistungsverrechnungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

## Gesamt-Finanzrechnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungs- übertragung	fortge- schriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Sp. 5./Sp. 4 EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.444.230,03	7.425.700	0,00	7.425.700,00	7.646.799,24	221.099,24
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	977.609,21	1.194.300	0,00	1.194.300,00	1.403.485,46	209.185,46
7.	+ Sonstige Einzahlungen	411,18	15.000	0,00	15.000,00	229,46	-14.770,54
8.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.422.250,42</b>	<b>8.635.000</b>	<b>0,00</b>	<b>8.635.000,00</b>	<b>9.050.514,16</b>	<b>415.514,16</b>
10.	– Personalauszahlungen	908.186,24	1.185.350	113.785,84	1.299.135,84	1.163.660,66	-135.475,18
11.	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.306.712,14	1.605.850	235.292,02	1.841.142,02	1.446.634,94	-394.507,08
13.	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.986.031,89	2.585.900	533.364,71*	3.119.264,71	2.920.352,75	-198.911,96
14.	– Transferauszahlungen	49.363,48	55.000	0,00	55.000,00	49.913,56	-5.086,44
15.	– Sonstige Auszahlungen	30.199,91	56.600	11.180,03	67.780,03	85.285,64	17.505,61
16.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.280.493,66</b>	<b>5.488.700</b>	<b>893.622,60</b>	<b>6.382.322,60</b>	<b>5.665.847,55</b>	<b>-716.475,05</b>
17.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>4.141.756,76</b>	<b>3.146.300</b>	<b>-893.622,60</b>	<b>2.252.677,40</b>	<b>3.384.666,61</b>	<b>1.131.989,21</b>
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.530,92	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	73.922,15	215.100	0,00	215.100,00	295.044,06	79.944,06
22.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>87.453,07</b>	<b>215.100</b>	<b>0,00</b>	<b>215.100,00</b>	<b>295.044,06</b>	<b>79.944,06</b>
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.562.621,42	912.450	990.054,71	1.902.504,71	468.561,92	-1.433.942,79
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.865,17	68.000	0,00	68.000,00	15.641,68	-52.358,32
27.	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.578.486,59</b>	<b>980.450</b>	<b>990.054,71</b>	<b>1.970.504,71</b>	<b>484.203,60</b>	<b>-1.486.301,11</b>
31.	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-1.491.033,52</b>	<b>-765.350</b>	<b>-990.054,71</b>	<b>-1.755.404,71</b>	<b>-189.159,54</b>	<b>1.566.245,17</b>
32.	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>2.650.723,24</b>	<b>2.380.950</b>	<b>-1.883.667,31</b>	<b>497.272,69</b>	<b>3.195.507,07</b>	<b>2.698.234,38</b>
33.	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	990.000,00	990.000,00	5.469.069,40**	4.479.069,40
34.	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	51.585.565,01	0	0,00	0,00	7.668.402,06	7.668.402,06

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungs- übertragung	fortge- schriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Sp. 5./Sp. 4 EUR
		1	2	3	4	5	6
35.	- Tilgung und Gewährung von Darle- hen	2.281.077,18	2.380.050	164.815,21*	2.544.865,21	7.577.096,92**	5.032.231,71
36.	-Tilgung von Krediten zur Liquiditätssi- cherung	51.952.514,68	0	0,00	0,00	8.700.512,37	8.700.512,37
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.648.026,85	-2.380.050	825.184,79	-1.554.865,21	-3.140.137,83	-1.585.272,62
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	2.696,39	900	-1.058.492,52	-1.057.592,52	55.369,24	1.112.961,76
39.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	6.449,04	6.449,04
40.	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	3.752,65	0	0,00	0,00	-1.863,57	-1.863,57
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	6.449,04	900	-1.058.492,52	-1.057.592,52	59.954,71	1.117.547,23

\* Diese Beträge enthalten verspätete Abbuchungen seitens der Banken aus 2014 bestehend aus 113.364,71 € Zinsen und 164.815,21 € Tilgung.

\*\* In diesen Beträgen sind jeweils Umschuldungen in Höhe von 5.169.069,40 € enthalten.



# Teilrechnungen

---



**Produktinformationen**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0105 Revision
Produkt	010501 Prüfungen, Beratungen und Stellungnahmen
Verantwortlich	ÖRP, Frau Dahl

**Produktinformationen****Produktbeschreibung**

Berichterstattung an Rat und/oder die Verwaltungsführung mit Aussagen aus Feststellungen und Anregungen, die steuerungsunterstützenden oder bestätigenden Charakter haben.

Die Prüfungen (laufend, in Einzelfällen bzw. unregelmäßig) beziehen sich auf den Verwaltungsablauf sowie die Haushalts- und Wirtschaftsführung bei der Aufgabenerledigung durch die Verwaltung. Prüfungskriterien sind insbesondere Zweckmäßigkeit, Ordnungsmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns.

**Ziele**

Aus den Aussagen der Prüfungsberichte sollen Rat und/oder Verwaltungsführung Erkenntnisse über Qualität der Umsetzung rechtlicher Vorgaben und eigener Entscheidungen sowohl im Verwaltungshandeln als auch bei städt. Dienstleistungen gewinnen und Folgerungen (steuernd eingreifen, gefundenen Weg bestätigen) für zukünftiges Handeln ziehen können.

Fehlverhalten, Manipulation und Korruption im Bereich der Stadtverwaltung sollen durch die Aussagen der Rechnungsprüfung aus ihren Prüfungsaktivitäten verhindert, ggf. aufgespürt und aufgedeckt, daraus entstandene Schäden beseitigt bzw. verringert werden.

Förderung eines ordnungsgemäßen, sparsamen und wirtschaftlichen Verwaltungshandelns durch die Stadtverwaltung ohne Entscheidungsspielräume einzuengen.

Beratung: Durch vorhergehende beratende/gutachterliche Tätigkeit wird die Übereinstimmung des entstehenden Arbeitsergebnisses mit den Erfordernissen (Rechtmäßigkeit, Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit) sichergestellt und das spätere Prüfungsverfahren faktisch verkürzt bzw. abgeschlossen.

**Maßnahmen**

Beratungsgespräche, Abschlussgespräche, schriftliche Empfehlungen, schriftliche Beanstandungen, schriftliche Prüfungsberichte.

## Produkt 010501 Prüfungen, Beratungen und Stellungnahmen

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungsüber- tragung aus Sp. 4	fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Sp. 5 ./ Sp. 4 EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungs-entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kosten-umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendun- gen	14.637,00	6.000	0,00	6.000,00	8.339,00	2.339,00
17.	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.637,00</b>	<b>6.000</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>8.339,00</b>	<b>2.339,00</b>
18.	<b>= Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-14.637,00</b>	<b>-6.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-8.339,00</b>	<b>-2.339,00</b>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzauf- wendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22.	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-14.637,00</b>	<b>-6.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-8.339,00</b>	<b>-2.339,00</b>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26.	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-14.637,00</b>	<b>-6.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-8.339,00</b>	<b>-2.339,00</b>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbe- ziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-14.637,00</b>	<b>-6.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-8.339,00</b>	<b>-2.339,00</b>

## Produkt 010501 Prüfungen, Beratungen und Stellungnahmen

## Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungsüber- tragung aus Sp. 4	fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Sp. 5 ./ Sp. 4 EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungs- entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgel- te	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kos- tenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzein- zahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10.	– Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	– Zinsen und sonstige Finanzaus- zahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	– Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	0,00	6.000	0,00	6.000,00	16.476,00	10.476,00
16.	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>16.476,00</b>	<b>10.476,00</b>
17.	= <b>Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-16.476,00</b>	<b>-10.476,00</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
1.	+ Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Einzahlungen aus der Veräuße- rung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ Einzahlungen aus der Veräuße- rung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Sonstige Investitionseinzahlun- gen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	= <b>Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäu- den	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	– Auszahlungen für Baumaßnah- men	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagever- mögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	– Sonstige Investitionsauszahlun- gen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	= <b>Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14.	= <b>Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Produktinformationen**

Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109 Finanzmanagement u. Rechnungswesen
Produkt	010903 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung
Verantwortlich	FD 21

**Produktinformationen****Produktbeschreibung**

Regelungen zur Abwicklung des Kassen- und Rechnungswesens für die gesamte Verwaltung.

Abwicklung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs und Abstimmung der Bankkonten.

Liquiditätsplanung und -sicherung.

Mitwirkung bei der Feststellung des Jahresabschlusses und der Schlussbilanz.

Mahnung und Vollstreckung.

Beitreibung öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Geldforderungen einschl. der Forderungsanmeldungen in Insolvenz-, Zwangsverwaltungs- und Zwangsversteigerungsverfahren.

Beitreibung von Geldforderungen für Dritte im Wege der Amtshilfe.

**Ziele**

Ordnungsgemäße Abwicklung des Zahlungsverkehrs einschl. Mahnung und Vollstreckung.

**Maßnahmen**

Liquiditätsplanung und -sicherung.

Abwicklung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs.

Mahnung und Vollstreckung nach Ablauf der gesetzlichen Schonfrist.

## Produkt 010903 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

### Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungsüber- tragung aus Sp. 4	fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Sp. 5 ./ Sp. 4 EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	276,95	276,95
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>276,95</b>	<b>276,95</b>
11. – Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14. – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	4,50	4,50
15. – Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	157,67	500	0,00	500,00	267,95	-232,05
<b>17. = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>157,67</b>	<b>500</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>272,45</b>	<b>-227,55</b>
<b>18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-157,67</b>	<b>-500</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>4,50</b>	<b>504,50</b>
19. + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21. = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22. = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-157,67</b>	<b>-500</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>4,50</b>	<b>504,50</b>
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25. = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-157,67</b>	<b>-500</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>4,50</b>	<b>504,50</b>
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29. = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-157,67</b>	<b>-500</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>4,50</b>	<b>504,50</b>

**Produkt 010903 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung**  
**Teilfinanzrechnung**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungsüber- tragung aus Sp. 4	fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015 Sp. 5 ./ Sp. 4
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungs- entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgel- te	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kos- tenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	229,45	229,45
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzzin- zahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>229,45</b>	<b>229,45</b>
10.	– Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	– Zinsen und sonstige Finanzaus- zahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	– Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	137,15	500	0,00	500,00	267,95	-232,05
16.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>137,15</b>	<b>500</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>267,95</b>	<b>-232,05</b>
17.	<b>= Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-137,15</b>	<b>-500</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-38,50</b>	<b>461,50</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
1.	+ Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Einzahlungen aus der Veräuße- rung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ Einzahlungen aus der Veräuße- rung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Sonstige Investitionseinzahlun- gen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	<b>= Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäu- den	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	– Auszahlungen für Baumaßnah- men	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagever- mögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	– Sonstige Investitionsauszahlun- gen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	<b>= Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14.	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Produktinformationen**

Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1103 Entwässerung u. Abwasserbeseitigung
Produkt	110301 Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Verantwortlich	FD 66, Herr Hahne, V./FD 67 Herr Heuckmann

**Produktinformationen****Produktbeschreibung**

Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung der städtische Kanalisation, Abwasserbehandlungsanlagen, konstruktiver Regenwasserrückhaltung und Kläranlagen einschl. Ingenieurbauwerken.

Vermögensbewertung und Fortschreibung.

Wahrnehmung der Wasseraufsicht.

Verwaltung und Finanzierung von Entwässerungsanlagen, insbesondere Erhebung von Kanalanschlussbeiträgen;  
Verwaltungsrechtliche Angelegenheiten der Abwasserabgabe;  
Anschluss- und Benutzungszwang;  
Organisation Klärschlammabfuhr

**Ziele**

Sammeln, Ableiten und Reinigen der Abwässer im Stadtgebiet

(Teil-)Finanzierung des Kanalnetzes

Verbesserung der Gewässerqualität

Hochwasserschutz

**Maßnahmen**

Durchführung von Untersuchungen

## Produkt 110301 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

## Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungsüber- tragung aus Sp. 4	fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Sp. 5 ./ Sp. 4 EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	426.288,21	428.550	0,00	468.710,00	469.168,12	458,12
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.794.568,36	7.973.900	0,00	7.973.900,00	7.963.886,08	-10.013,92
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.197.135,00	1.194.300	0,00	1.194.300,00	1.185.676,70	-8.623,30
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.527,69	27.500	0,00	27.500,00	14.855,32	-12.644,68
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	34.164,66	15.100	0,00	15.100,00	22.750,45	7.650,45
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.464.683,92</b>	<b>9.639.350</b>	<b>0,00</b>	<b>9.679.510,00</b>	<b>9.656.336,67</b>	<b>-23.173,33</b>
11.	- Personalaufwendungen	1.069.012,40	1.185.350	0,00	1.185.350,00	1.193.127,02	7.777,02
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.566.011,34	1.605.850	97.967,93	1.744.977,93	1.442.513,10	-302.464,83
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	3.955.551,31	4.019.550	0,00	4.019.550,00	4.072.813,65	53.263,65
15.	- Transferaufwendungen	49.363,48	55.000	0,00	55.000,00	49.913,56	-5.086,44
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.151,75	49.450	3.696,78	52.146,78	58.040,66	5.893,88
17.	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.685.090,28</b>	<b>6.915.200</b>	<b>101.664,71</b>	<b>7.057.024,71</b>	<b>6.816.407,99</b>	<b>-240.616,72</b>
18.	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>2.779.593,64</b>	<b>2.724.150</b>	<b>-101.664,71</b>	<b>2.622.485,29</b>	<b>2.839.928,68</b>	<b>217.443,39</b>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	420.000,00	420.000	0,00	420.000,00	420.000,00	0,00
21.	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-420.000,00</b>	<b>-420.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-420.000,00</b>	<b>-420.000,00</b>	<b>0,00</b>
22.	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>2.359.593,64</b>	<b>2.304.150</b>	<b>-101.664,71</b>	<b>2.202.485,29</b>	<b>2.419.928,68</b>	<b>217.443,39</b>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26.	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>2.359.593,64</b>	<b>2.304.150</b>	<b>-101.664,71</b>	<b>2.202.485,29</b>	<b>2.419.928,68</b>	<b>217.443,39</b>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>2.359.593,64</b>	<b>2.304.150</b>	<b>-101.664,71</b>	<b>2.202.485,29</b>	<b>2.419.928,68</b>	<b>217.443,39</b>

## Produkt 110301 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

### Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungsüber- tragung aus Sp. 4	fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Sp. 5 / Sp. 4 EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	40.160,00	0,00	-40.160,00
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungs- entgelte	7.444.230,03	7.425.700	0,00	7.425.700,00	7.646.799,24	221.099,24
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgel- te	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kos- tenumlagen	977.609,21	1.194.300	0,00	1.194.300,00	1.403.485,46	209.185,46
7.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	15.000	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzein- zahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.421.839,24</b>	<b>8.635.000</b>	<b>0,00</b>	<b>8.675.160,00</b>	<b>9.050.284,70</b>	<b>375.124,70</b>
10.	– Personalauszahlungen	908.186,24	1.185.350	113.785,84	1.299.135,84	1.163.660,66	-135.475,18
11.	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.306.712,14	1.605.850	235.292,02	1.882.302,02	1.446.634,94	-435.667,08
13.	– Zinsen und sonstige Finanzaus- zahlungen	0,00	420.000	420.000,00	840.000,00	840.000,00	0,00
14.	– Transferauszahlungen	49.363,48	55.000	0,00	55.000,00	49.913,56	-5.086,44
15.	– Sonstige Auszahlungen	29.631,06	50.100	11.180,03	60.280,03	68.541,69	8.261,66
16.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.293.892,92</b>	<b>3.316.300</b>	<b>780.257,89</b>	<b>4.136.717,89</b>	<b>3.568.750,85</b>	<b>-567.967,04</b>
17.	<b>= Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>6.127.946,32</b>	<b>5.318.700</b>	<b>-780.257,89</b>	<b>4.538.442,11</b>	<b>5.481.533,85</b>	<b>943.091,74</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
1.	+ Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	13.530,92	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Einzahlungen aus der Veräuße- rung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ Einzahlungen aus der Veräuße- rung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	73.922,15	215.100	0,00	215.100,00	295.044,06	79.944,06
5.	+ Sonstige Investitionseinzahlun- gen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	<b>= Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit</b>	<b>87.453,07</b>	<b>215.100</b>	<b>0,00</b>	<b>215.100,00</b>	<b>295.044,06</b>	<b>79.944,06</b>
7.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäu- den	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	– Auszahlungen für Baumaßnah- men	1.562.621,42	912.450	990.054,71	1.902.504,71	468.561,92	-1.433.942,79
9.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagever- mögen	15.865,17	68.000	0,00	68.000,00	15.641,68	-52.358,32
10.	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	– Sonstige Investitionsauszahlun- gen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	<b>= Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit</b>	<b>1.578.486,59</b>	<b>980.450</b>	<b>990.054,71</b>	<b>1.970.504,71</b>	<b>484.203,60</b>	<b>-1.486.301,11</b>
14.	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.491.033,52</b>	<b>-765.350</b>	<b>-990.054,71</b>	<b>-1.755.404,71</b>	<b>-189.159,54</b>	<b>1.566.245,17</b>

**Produkt 110301 Entwässerung und Abwasserbeseitigung**  
**Teilfinanzrechnung – Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungs- übertragung aus Sp. 4	fortgeschie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015 Sp. 5 ./ Sp. 4
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionen oberhalb der festge- setzten Wertgrenze</b>						
<b>0004 Betriebs- und Geschäftsaus- stattung -Hardware- Entwässe- rung u. Abwasserbeseitigung</b>						
110301.783101 Auszahlungen für den Erwerb von Hardware > 60 EUR	1.100,40	1.000	0,00	1.000,00	199,00	-801,00
<b>= Saldo</b>	<b>-1.100,40</b>	<b>-1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-199,00</b>	<b>801,00</b>
<b>0093 Mess- und Steuerungstech- nik Kläranlagen</b>						
110301.785303 Auszahlungen für Messgeräte, Steuerungstechnik, Schalt schränke für Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen	21.445,90	25.000	3.554,10	28.554,10	13.792,85	-14.761,25
110301.785303 Auszahlungen für Messgeräte, Steuerungstechnik, Schalt schränke für Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen	0,00	0	0,00	0,00	13.680,01	13.680,01
<b>= Saldo</b>	<b>-21.445,90</b>	<b>-25.000</b>	<b>-3.554,10</b>	<b>-28.554,10</b>	<b>-27.472,86</b>	<b>1.081,24</b>
<b>0099 Anschaffung einer Leicht- bauhalle für die Kanalunterhal- tung</b>						
110301.785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	214,20	0	33.955,46	33.955,46	33.955,46	0,00
<b>= Saldo</b>	<b>-214,20</b>	<b>0</b>	<b>-33.955,46</b>	<b>-33.955,46</b>	<b>-33.955,46</b>	<b>0,00</b>
<b>0150 Anschaffung Software Ka- nalkataster</b>						
110301.783107 Auzahl. f. immateri- elle VMG -Software- > 410 EUR	0,00	45.000	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.000,00</b>
<b>1501 RRB Schlippkamp / Kluten- berg</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	60.630,36	15.000	7.369,64	22.369,64	2.767,18	-19.602,46
<b>= Saldo</b>	<b>-60.630,36</b>	<b>-15.000</b>	<b>-7.369,64</b>	<b>-22.369,64</b>	<b>-2.767,18</b>	<b>19.602,46</b>
<b>1503 B-Plan 57 A Kanalisation und RRB</b>						
110301.685100 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnah- men	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.685100 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnah- men	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungs- übertragung aus Sp. 4	fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Sp. 5 ./ Sp. 4 EUR
	1	2	3	4	5	6
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	346,08	346,08
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-346,08</b>	<b>-346,08</b>
<b>1504 RRB Siechenhausweg i. Auslauf d. vorh. RKB 103</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	4.166,16	4.166,16	0,00	-4.166,16
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-4.166,16</b>	<b>-4.166,16</b>	<b>0,00</b>	<b>4.166,16</b>
<b>1506 Herstellung von Kanalschlüssen</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	4.907,55	4.907,55
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	47.937,64	35.000	-5.165,23	29.834,77	28.532,98	-1.301,79
<b>= Saldo</b>	<b>-47.937,64</b>	<b>-35.000</b>	<b>5.165,23</b>	<b>-29.834,77</b>	<b>-33.440,53</b>	<b>-3.605,76</b>
<b>1520 Ern. der Klärschlammmentwässerung Kläranlage Beckum</b>						
110301.785304 Auszahlungen für technische Einrichtungen für Abwasserhebe und -reinigungsanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785304 Auszahlungen für technische Einrichtungen für Abwasserhebe und -reinigungsanlagen	367.760,79	30.000	60.886,63	90.886,63	77.262,05	-13.624,58
<b>= Saldo</b>	<b>-367.760,79</b>	<b>-30.000</b>	<b>-60.886,63</b>	<b>-90.886,63</b>	<b>-77.262,05</b>	<b>13.624,58</b>
<b>1522 Sanierung Regenwasserkanal Siechenbach</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	180.000	20.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-180.000</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>
<b>1526 Kanalschlussbeiträge BG 33</b>						
110301.688104 Kanalschlussbeiträge n. KAG	0,00	1.800	0,00	1.800,00	0,00	-1.800,00
110301.688104 Kanalschlussbeiträge n. KAG	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>1.800</b>	<b>0,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.800,00</b>
<b>1527 Kanalschlussbeiträge BG 15</b>						
110301.688104 Kanalschlussbeiträge n. KAG	0,00	44.000	0,00	44.000,00	25.879,40	-18.120,60
110301.688104 Kanalschlussbeiträge n. KAG	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>44.000</b>	<b>0,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>25.879,40</b>	<b>-18.120,60</b>

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungs- übertragung aus Sp. 4	fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Sp. 5 ./ Sp. 4 EUR
	1	2	3	4	5	6
<b>1528 Kanalanschlussbeiträge Stadtteil Beckum</b>						
110301.688104 Kanalanschlussbei- träge n. KAG	2.143,05	0	0,00	0,00	7.917,00	7.917,00
<b>= Saldo</b>	<b>2.143,05</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.917,00</b>	<b>7.917,00</b>
<b>1536 Kanalsanierung Hammer Str., Sachsenstr. bis Pflaumenallee</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	135.000	0,00	135.000,00	0,00	-135.000,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-135.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-135.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>135.000,00</b>
<b>1544 Einstiegshilfen zur Personen- sicherung für RRB, RÜB u Pump- stationen</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	5.000	5.150,00	10.150,00	0,00	-10.150,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.150,00</b>	<b>-10.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.150,00</b>
<b>1545 Erneuerung Blockheizkraft- werk Kläranlage Beckum</b>						
110301.785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	10.000	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>1546 Kanal BG 63, Heinrich- Dierichs-Straße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	29.600,61	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Saldo</b>	<b>-29.600,61</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1547 Kettelerstraße, Erneuerung Hausanschlüsse mit Straßenaus- bau</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	20.000	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>
<b>1548 Kanalsanierung Nordring</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	30.000	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>
<b>1549 Im Soestkamp, Schachtsanie- rung (Inliner), Ern. Hausanschlüsse</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungs- übertragung aus Sp. 4	fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Sp. 5 ./ Sp. 4 EUR
	1	2	3	4	5	6
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	230.000,00	230.000,00	104.832,27	-125.167,73
= Saldo	0,00	0	-230.000,00	-230.000,00	-104.832,27	125.167,73
<b>1550 Wilhelmstraße, punktuelle Kanalsanierung</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	45.000,00	45.000,00	2.000,00	-43.000,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-45.000,00	-45.000,00	-2.000,00	43.000,00
<b>1551 Brinkmannstraße, Erneue- rung Hausanschlüsse</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-10.000,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
<b>1552 Kläranlage Beckum, Explosi- onsschutz</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	3.088,65	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	11.155,04	5.000	13.844,96	18.844,96	1.075,13	-17.769,83
110301.785304 Auszahlungen für technische Einrichtungen für Ab- wasserhebe und - reinigungsanlagen	0,00	0	0,00	0,00	1.760,56	1.760,56
110301.785304 Auszahlungen für technische Einrichtungen für Ab- wasserhebe und - reinigungsanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo	-14.243,69	-5.000	-13.844,96	-18.844,96	-2.835,69	16.009,27
<b>1553 Kläranlage Beckum, Faul- turmsanierung</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	10.000	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-10.000	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
<b>1554 Kanal, Heinz-Füting-Straße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	341.193,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo	-341.193,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1565 Kanal Sachsenstraße / Holt- marweg II. BA</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	39.752,21	20.000	71.747,79	91.747,79	63.448,15	-28.299,64
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo	-39.752,21	-20.000	-71.747,79	-91.747,79	-63.448,15	28.299,64

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungs- übertragung aus Sp. 4	fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015 Sp. 5 ./ Sp. 4
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
<b>1566 Prozessleitsystem Kläranlagen Beckum / Neubeckum</b>						
110301.785303 Auszahlungen für Messgeräte, Steuerungstechnik, Schalt schränke für Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen	0,00	50.000	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
110301.785303 Auszahlungen für Messgeräte, Steuerungstechnik, Schalt schränke für Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>2500 Punktuelle Kanalsanierung im Stadtgebiet</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	101.443,78	50.000	0,00	50.000,00	10.463,19	-39.536,81
<b>= Saldo</b>	<b>-101.443,78</b>	<b>-50.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-10.463,19</b>	<b>39.536,81</b>
<b>2501 Umwandlung RRB der Kläranlage Neubeckum</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	110.606,90	5.000	0,00	50.698,69	23.273,43	-27.425,26
<b>= Saldo</b>	<b>-110.606,90</b>	<b>-5.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.698,69</b>	<b>-23.273,43</b>	<b>27.425,26</b>
<b>2502 Verlegung RÜ 201, Am Volkspark</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	15.000	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>
<b>2506 Kanalsanierung Roncal- lischule/Gustav-Moll-Straße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	120.000,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120.000,00</b>
<b>2509 RRB Hellbach</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	1.500,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>
<b>2510 RRB 206 i. Ablauf SKO 201 u. RKB 201, Kaiser-Wilhelm-Straße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	11.711,42	132.450	108.336,21	240.786,21	66.159,73	-174.626,48
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Saldo</b>	<b>-11.711,42</b>	<b>-132.450</b>	<b>-108.336,21</b>	<b>-240.786,21</b>	<b>-66.159,73</b>	<b>174.626,48</b>

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungs- übertragung aus Sp. 4	fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Sp. 5 ./ Sp. 4 EUR
	1	2	3	4	5	6
<b>2511 Kanalanschlussbeiträge Stadtteil Neubeckum</b>						
110301.688104 Kanalanschlussbei- träge n. KAG	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.688104 Kanalanschlussbei- träge n. KAG	0,00	0	0,00	0,00	96.551,45	96.551,45
= Saldo	0,00	0	0,00	0,00	96.551,45	96.551,45
<b>2513 Ern. der Klärschlammmentwäs- serung Kläranlage Neubeckum</b>						
110301.785304 Auszahlungen für technische Einrichtungen für Ab- wasserhebe und - reinigungsanlagen	0,00	0	0,00	0,00	3.603,93	3.603,93
110301.785304 Auszahlungen für technische Einrichtungen für Ab- wasserhebe und - reinigungsanlagen	65.402,64	15.000	64.598,64	79.598,64	0,00	-79.598,64
= Saldo	-65.402,64	-15.000	-64.598,64	-79.598,64	-3.603,93	75.994,71
<b>2516 Erneuerung Schaltschränke Kläranlage Neubeckum</b>						
110301.785303 Auszahlungen für Messgeräte, Steuerungstechnik, Schalt schränke für Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785303 Auszahlungen für Messgeräte, Steuerungstechnik, Schalt schränke für Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen	0,00	0	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
= Saldo	0,00	0	-20.000,00	-20.000,00	0,00	20.000,00
<b>2517 Druckrohrleitung Gustav- Freitag-Straße 47/49</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	15.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-15.000,00	-15.000,00	0,00	15.000,00
<b>2518 Abkopplung von der städti- schen Kanalisation In der Laake/Auf dem Hollberg/Enniger Str.</b>						
110301.681100 Investitionszuwen- dungen vom Land	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.681100 Investitionszuwen- dungen vom Land	13.530,92	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	28.084,00	50.000	0,00	4.301,31	0,00	-4.301,31
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo	-14.553,08	-50.000	0,00	-4.301,31	0,00	4.301,31
<b>2520 Erneuerung Schaltschränke, RÜB 202, Kläranlage Neubeckum</b>						

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungs- übertragung aus Sp. 4	fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Sp. 5 ./ Sp. 4 EUR
	1	2	3	4	5	6
110301.785303 Auszahlungen für Messgeräte, Steuerungstechnik, Schalt schränke für Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785303 Auszahlungen für Messgeräte, Steuerungstechnik, Schalt schränke für Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen	0,00	0	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>
<b>2521 Kläranlage Neubeckum, Faulturmsanierung</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	10.000	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>2525 Erneuerung BHKW Kläranlage Neubeckum</b>						
110301.785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	10.000	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>3502 Erneuerung Pump- / Steuerungstechnik, PW 301 Roland</b>						
110301.785304 Auszahlungen für technische Einrichtungen für Abwasserhebe und -reinigungsanlagen	0,00	45.000	0,00	45.000,00	4.298,61	-40.701,39
110301.785304 Auszahlungen für technische Einrichtungen für Abwasserhebe und -reinigungsanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>-4.298,61</b>	<b>40.701,39</b>
<b>4007 Tauchwandsanierung RÜB 401, SKO 402, Vellern</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	10.000	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>00010053 BuG -Entwässerung und Abwasserbeseitigung- &gt; 410 EUR</b>						
110301.783100 Auszahlungen für BuG > 410 EUR	2.873,54	2.000	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
<b>= Saldo</b>	<b>-2.873,54</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>
<b>00020053 BUG -Entwässerung und Abwasserbeseitigung- 60 EUR bis 410 EUR</b>						
110301.783200 Auszahlungen für BuG 60 EUR bis 410 EUR	953,11	1.000	0,00	1.000,00	1.042,68	42,68
<b>= Saldo</b>	<b>-953,11</b>	<b>-1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.042,68</b>	<b>-42,68</b>

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungs- übertragung aus Sp. 4	fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Sp. 5 ./ Sp. 4 EUR
	1	2	3	4	5	6
<b>00110022 Bereitschaftswagen Kläranlage</b>						
110301.783102 Auszahlungen für Fahrzeuge > 410 EUR	0,00	15.000	0,00	15.000,00	14.400,00	-600,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-14.400,00</b>	<b>600,00</b>
<b>00110038 PKW-Anhänger mit Ausrüstung / Sicherheitseinrich- tung</b>						
110301.783102 Auszahlungen für Fahrzeuge > 410 EUR	9.841,30	3.000	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
<b>= Saldo</b>	<b>-9.841,30</b>	<b>-3.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>15110001 Kanalisation / Rückh. Obere Brede/Tuttenbrock</b>						
110301.688104 Kanalanschlussbei- träge n. KAG	42.659,10	102.300	0,00	102.300,00	72.676,70	-29.623,30
110301.688104 Kanalanschlussbei- träge n. KAG	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	125.168,97	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Saldo</b>	<b>-82.509,87</b>	<b>102.300</b>	<b>0,00</b>	<b>102.300,00</b>	<b>72.676,70</b>	<b>-29.623,30</b>
<b>15210002 Kanalanschlussbeiträge BPL 63 Pflaumenallee Ost</b>						
110301.688104 Kanalanschlussbei- träge n. KAG	15.747,55	54.200	0,00	54.200,00	53.749,15	-450,85
110301.688104 Kanalanschlussbei- träge n. KAG	13.372,45	0	0,00	0,00	28.091,70	28.091,70
<b>= Saldo</b>	<b>29.120,00</b>	<b>54.200</b>	<b>0,00</b>	<b>54.200,00</b>	<b>81.840,85</b>	<b>27.640,85</b>
<b>25040002 Kanalanschlussbeiträge BG N 67 Vellerer Straße, Fläche B</b>						
110301.688104 Kanalanschlussbei- träge n. KAG	0,00	0	0,00	0,00	4.295,20	4.295,20
110301.688104 Kanalanschlussbei- träge n. KAG	0,00	4.000	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.295,20</b>	<b>295,20</b>
<b>40050004 Kanalisation und Re- genrückhaltung VE 9, Langes Land u. Friedhofsweg</b>						
110301.688104 Kanalanschlussbei- träge n. KAG	0,00	0	0,00	0,00	5.883,46	5.883,46
110301.688104 Kanalanschlussbei- träge n. KAG	0,00	8.800	0,00	8.800,00	0,00	-8.800,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	169.889,65	0	120.110,35	120.110,35	12.402,76	-107.707,59
<b>= Saldo</b>	<b>-169.889,65</b>	<b>8.800</b>	<b>-120.110,35</b>	<b>-111.310,35</b>	<b>-6.519,30</b>	<b>104.791,05</b>
<b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1.489.936,70</b>	<b>-764.350</b>	<b>-990.054,71</b>	<b>-1.754.404,71</b>	<b>-189.159,54</b>	<b>1.565.245,17</b>



**Produktinformationen**

Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160105 Kredit- und sonstiges Finanzmanagement
Verantwortlich	FB 2 Herr Klaes

**Produktinformationen****Produktbeschreibung**

Kreditbeschaffungskosten, Zinserträge

**Ziele**

Finanzierung von Investitionen und Umschuldungsmaßnahmen unter Beachtung des § 77 GO NRW,

Kassenkredite: Liquiditätssicherung

**Maßnahmen**

Vorausschauende Investitions- und Liquiditätsplanung, Einsatz von Zinssicherungsinstrumenten unter Beachtung der Geld- und Kapitalmarktlage.

## Produkt 160105 Kredit- und sonstiges Finanzmanagement

## Teilergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungsüber- tragung aus Sp. 4	fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Sp. 5 ./ Sp. 4 EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
18.	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.181.826,20	2.165.900	0,00	2.165.900,00	2.079.930,28	-85.969,72
21.	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-2.181.826,20</b>	<b>-2.165.900</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.165.900,00</b>	<b>-2.079.930,28</b>	<b>85.969,72</b>
22.	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.181.826,20</b>	<b>-2.165.900</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.165.900,00</b>	<b>-2.079.930,28</b>	<b>85.969,72</b>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26.	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.181.826,20</b>	<b>-2.165.900</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.165.900,00</b>	<b>-2.079.930,28</b>	<b>85.969,72</b>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.181.826,20</b>	<b>-2.165.900</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.165.900,00</b>	<b>-2.079.930,28</b>	<b>85.969,72</b>

**Produkt 160105 Kredit- und sonstiges Finanzmanagement**  
**Teilfinanzrechnung**

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ermächti- gungsüber- tragung aus Sp. 4	fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015 Sp. 5 ./ Sp. 4
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungs- entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgel- te	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kos- tenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzein- zahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10.	– Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	– Zinsen und sonstige Finanzaus- zahlungen	1.986.031,89	2.165.900	113.364,71	2.279.264,71	2.080.352,75	-198.911,96
14.	– Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.986.031,89</b>	<b>2.165.900</b>	<b>113.364,71</b>	<b>2.279.264,71</b>	<b>2.080.352,75</b>	<b>-198.911,96</b>
17.	<b>= Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-1.986.031,89</b>	<b>-2.165.900</b>	<b>-113.364,71</b>	<b>-2.279.264,71</b>	<b>-2.080.352,75</b>	<b>198.911,96</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
1.	+ Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Einzahlungen aus der Veräuße- rung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ Einzahlungen aus der Veräuße- rung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Sonstige Investitionseinzahlun- gen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	<b>= Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäu- den	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	– Auszahlungen für Baumaßnah- men	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagever- mögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	– Sonstige Investitionsauszahlun- gen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	<b>= Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14.	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



# Schlussbilanz zum 31. Dezember 2015

---



<b>Aktiva</b>		<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>83.944.727,10</b>	<b>80.507.405,21</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.385,96</b>	<b>1.046,55</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagevermögen</b>	<b>83.943.341,14</b>	<b>80.506.358,66</b>
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
1.2.3	<b>Infrastrukturvermögen</b>	<b>83.434.994,21</b>	<b>79.848.207,16</b>
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	758.889,49	758.889,49
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	25.366,01	24.390,39
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	82.646.304,00	79.060.664,24
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.434,71	4.263,04
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	44.632,54	54.082,24
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.336,03	27.666,39
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	433.378,36	576.402,87
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00

<b>Aktiva</b>		<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.5	Ausleihungen	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>373.325,90</b>	<b>389.421,55</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>5.527,55</b>	<b>5.527,55</b>
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.527,55	5.527,55
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>361.349,31</b>	<b>323.939,29</b>
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	359.792,60	322.222,26
2.2.1.1	Gebühren	131.113,89	190.420,13
	<i>davon: Gebührenforderungen gegenüber der Stadt Beckum</i>	<i>47.868,56</i>	<i>186.914,96</i>
2.2.1.2	Beiträge	10.869,95	91.599,13
2.2.1.3	Steuern	0,00	0,00
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	40.160,00
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	217.808,76	43,00
	<i>davon: sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen gegenüber der Stadt Beckum</i>	<i>217.808,76</i>	<i>0,00</i>
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	1.556,71	1.717,03
2.2.2.1	Gegenüber dem privaten Bereich	1.556,71	1.717,03
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
<b>2.3</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>6.449,04</b>	<b>59.954,71</b>
<b>3</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>20.876,55</b>	<b>18.703,91</b>
	<b><u>Bilanzsumme Aktiva</u></b>	<b><u>84.338.929,55</u></b>	<b><u>80.915.530,67</u></b>

<b>Passiva</b>		<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>7.447.425,13</b>	<b>7.779.088,04</b>
<b>1.1</b>	<b>Allgemeine Rücklage</b> davon Stammkapital: 7.000.000 €	<b>7.284.452,36</b>	<b>7.027.424,13</b>
<b>1.2</b>	<b>Sonderrücklage</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Ausgleichsrücklage</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.4</b>	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>162.972,77</b>	<b>751.663,91</b>
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>14.578.466,64</b>	<b>14.472.219,31</b>
<b>2.1</b>	<b>für Zuwendungen</b>	<b>7.397.609,53</b>	<b>6.968.601,41</b>
<b>2.2</b>	<b>für Beiträge</b>	<b>5.790.037,89</b>	<b>5.971.436,22</b>
<b>2.3</b>	<b>für den Gebührenaussgleich</b>	<b>833.397,22</b>	<b>770.151,85</b>
<b>2.4</b>	<b>sonstige Sonderposten</b>	<b>557.422,00</b>	<b>762.029,83</b>
<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>61.677,32</b>	<b>58.566,28</b>
<b>3.1</b>	<b>Pensionsrückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.2</b>	<b>Rückstellungen für Deponien und Altlasten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.3</b>	<b>Instandhaltungsrückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.4</b>	<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>61.677,32</b>	<b>58.566,28</b>
<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>62.251.360,46</b>	<b>58.605.657,04</b>
<b>4.1</b>	<b>Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>50.599.247,26</b>	<b>48.515.278,98</b>
<b>4.2.1</b>	von verbundenen Unternehmen	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.2.2</b>	von Beteiligungen	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.2.3</b>	von Sondervermögen	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.2.4</b>	vom öffentlichen Bereich	<b>24.295,86</b>	<b>10.998,89</b>
<b>4.2.5</b>	vom privaten Kreditmarkt	<b>50.574.951,40</b>	<b>48.504.280,09</b>
<b>4.3</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>10.373.050,33</b>	<b>9.340.940,02</b>
<b>4.4</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Passiva</b>		<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>4.5</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>562.883,95</b>	<b>454.297,08</b>
	<i>davon: Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber der Stadt Beckum</i>	43.346,35	42.360,69
	<i>davon: Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Eigenbetrieb Städtische Betriebe</i>	2.692,51	12.562,52
<b>4.6</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.7</b>	<b>Erhaltene Anzahlungen aus Sonderposten</b>	<b>13.530,92</b>	<b>13.530,92</b>
<b>4.8</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>702.648,00</b>	<b>281.610,04</b>
	<i>davon: Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Beckum</i>		138.347,36
<b>5</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><u>Bilanzsumme Passiva</u></b>	<b><u>84.338.929,55</u></b>	<b><u>80.915.530,67</u></b>

# Anhang



## **1 Anhang zur Schlussbilanz**

§ 24 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) beinhaltet Vorgaben zum Anhang und Anlagenspiegel.

Neben dem Anlagenspiegel sind ein Forderungs- und ein Verbindlichkeitspiegel als Anlage beigefügt.

### **1.1 Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Bei der Bilanzierung sind entsprechend die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung angewendet worden. Insbesondere folgende allgemeine Grundsätze fanden Beachtung:

- Vermögensgegenstände und Schulden wurden einzeln bewertet. Wertminderungen wurden nicht mit Wertsteigerungen verrechnet.
- Es wurde vorsichtig bewertet, das heißt auch alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlusstichtag bestanden, wurden berücksichtigt.
- Vermögensgegenstände, soweit sie selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, werden nicht als geringwertige Vermögensgegenstände erfasst und über die jeweilige Nutzungsdauer abgeschrieben. Bei einem Wert unter 60,00 € ohne Umsatzsteuer werden die Vermögensgegenstände unmittelbar als Aufwand verbucht.
- Maßgeblich für die Bilanzierung ist das Prinzip des wirtschaftlichen Eigentums.
- Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände ausgewiesen worden, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung zu dienen. Vermögensgegenstände, die nicht der dauernden Aufgabenerfüllung dienen, sind als Umlaufvermögen klassifiziert worden.

## 1.2 Angaben zu einzelnen Positionen der Schlussbilanz

### AKTIVA

#### Anlagevermögen

##### Immaterielle Vermögensgegenstände

Zu den „Immateriellen Vermögensgegenständen“ (1.046,55 €) zählen beschaffte Softwarelizenzen.

##### Sachanlagevermögen

Die Bilanzposition „Grund und Boden des Infrastrukturvermögens“ (758.889,49 €) beinhaltet ausschließlich die ermittelten Werte der Grundstücke ohne Anlagen. Brücken sind mit 24.390,39 € bilanziert. Die Kläranlagen und die Kanäle bilden die Position „Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen“ (79.060.664,24 €). Dem Anlagevermögen sind zudem sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (4.263,04 €), Fahrzeuge (54.082,24 €), Betriebs- und Geschäftsausstattung (27.666,39 €) zuzuordnen. Noch nicht fertiggestellte Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen sind als „Anlagen im Bau“ (576.402,87 €) bilanziert.

Im Jahr 2015 wurden folgende größere Baumaßnahmen durchgeführt bzw. fertiggestellt:

- Regenrückhaltebecken Schlippkamp/Klutenberg
- Regenrückhaltebecken Hellbach
- Kanal Westfälische Landeseisenbahn (Ausführung erfolgte durch die Westfälische Landeseisenbahn AG“ und wurde in das Vermögen der Stadt übernommen. Ein Sonderposten wurde in gleicher Höhe gebildet.)

---

## **Umlaufvermögen**

### **Vorräte**

Der Lagerbestand für Flockungs-, Fällmittel und Bioenzyme wurde als Festwert (5.527,55 €) bilanziert.

### **Forderungen**

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit einem Betrag von 323.939,29 € eingestellt.

### **Liquide Mittel**

Liquide Mittel sind am 31.12.2015 in Höhe von 59.954,71 € vorhanden.

### **Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind mit 18.703,91 € bilanziert.

## **PASSIVA**

### **Eigenkapital**

Das Eigenkapital beträgt am 31.12.2015 7.779.088,04 € und setzt sich aus dem Bestand der Allgemeinen Rücklage mit 7.027.424,13 € und dem positiven Jahresergebnis in Höhe von 751.663,91 € zusammen. Die Verrechnung des Jahresergebnisses mit der Allgemeinen Rücklage erfolgt zu Beginn des Folgejahres.

Die Allgemeine Rücklage darf nur zur Verrechnung eines Jahresfehlbetrages aus der Ergebnisrechnung verwendet werden.

Im Rahmen des 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes hat der Gesetzgeber die Gemeinden verpflichtet, Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen (§ 43 Abs. 3 GemHVO). Mit dieser Regelung soll erreicht werden, dass Geschäftsvorfälle, die nicht der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind, keine Auswirkungen auf das Jahresergebnis entfalten.

Diese Erträge und Aufwendungen sind damit nicht Teil der Ergebnisrechnung und wirken sich nicht auf das Jahresergebnis aus. In der Ergebnisrechnung sind sie nach § 38 Abs. 3 GemHVO nachrichtlich nach dem Jahresergebnis auszuweisen.

Im Haushaltsjahr 2015 wurden folgende Geschäftsvorfälle mit der allgemeinen Rücklage verrechnet:

<b>Verschrottungen</b>	<b>-1,00 €</b>
------------------------	----------------

Das Stammkapital in Höhe von 7.000.000,00 € wird als „davon-Ausweis“ bei der Allgemeinen Rücklage in der Bilanz dargestellt.

Das „Stammkapital“ des Eigenbetriebs ist in der Eigenbetriebssatzung festgeschrieben. Das übertragene Stammkapital in Höhe von 7.000.000 € wird jährlich mit sechs Prozent verzinst und an die Stadt Beckum noch im Berichtsjahr ausgeschüttet.

### Sonderposten

Die „Sonderposten für Zuwendungen“ (6.968.601,41 €) beinhalten die erhaltenen Investitionszuwendungen für die Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen. Der „Sonderposten für Beiträge“ (5.971.436,22 €) enthält die geleisteten Kanalanschlussbeiträge. Der „Sonderposten für den Gebührenausgleich“ (770.151,85 €) beinhaltet Überschüsse in der Gebührenkalkulation aus Vorjahren und dient der Stabilität der Entwässerungsgebühren. Im Rahmen des Jahresabschlusses mussten 274.578,81 € dem Sonderposten entnommen werden, da hier die Vierjahresfrist abgelaufen ist. Gleichzeitig wurden aufgrund der Nachkalkulation 211.333,44 € wieder zugeführt. Damit ist der Sonderposten netto um 63.245,37 € reduziert worden.

Die „Sonstigen Sonderposten“ (762.029,83 €) erfassen unter anderem die abgeschlossenen Städtebaulichen Verträge und Spenden (Übernahme Kanalvermögen von der Westfälischen Landeseisenbahn AG).

## Rückstellungen

Rückstellungen wurden für die örtliche Prüfung in Höhe von 6.500,00 € und nicht genommenen Urlaub und geleistete Überstunden in Höhe von 52.066,28 € gebildet.

## Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen bestehen zum 31.12.2015 in Höhe von insgesamt 48.515.278,98 € und die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung werden in Höhe von 9.340.940,02 € in der Bilanz ausgewiesen.

Für die Zeit vom 16.08.2004 bis zum 30.03.2016 hat die Stadt Beckum mit der Commerzbank AG für ein Darlehen einen Zinssatzswap abgeschlossen. Dieses Geschäft gliedert sich in die beiden folgenden Phasen:

### 1. Phase: 16.08.2004 – 30.03.2006

Die ursprüngliche Zinsbindung mit einem Zinssatz von 6,46 % endete am 30.03.2006. Bis zu diesem Zeitpunkt zahlte die Commerzbank AG an die Stadt einen Festsatz von 6,46 %. Im Gegenzug entrichtete die Stadt einen variablen Zinssatz, der in der Bandbreite von 4,17 % bis 5,17 % lag, basierend auf der Entwicklung des 3-Monats-Euribors an die Commerzbank AG.

### 2. Phase: 30.03.2006 – 30.03.2016

Nach Ablauf der ursprünglichen Zinsbindung erfolgte die Liquiditätsaufnahme durch ein variables Darlehen ebenfalls bei der Commerzbank AG auf der Basis des 3-Monats-Euribors zuzüglich eines Kreditaufschlages von 0,02 %. Aus dem Swap zahlt die Commerzbank AG somit noch bis zum 30. März 2016 an die Stadt den jeweiligen 3-Monats-Euribor. Im Gegenzug entrichtet die Stadt weiterhin wie in der 1. Phase den variablen Zinssatz von 4,17 bis 5,17 %.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestanden zum Abschlusstichtag in Höhe von 454.297,08 €.

Weiterhin wurden erhaltene Anzahlungen aus Sonderposten in Höhe von 13.530,92 € unter den Verbindlichkeiten bilanziert.

Sonstige Verbindlichkeiten aus Überzahlungen, den verspäteten Abbuchungen der Kreditinstitute, Verwahrungen usw. ergeben sich in Höhe von 281.610,04 €.

### **Passiver Rechnungsabgrenzungsposten**

Passive Rechnungsabgrenzungsposten waren nicht zu bilanzieren.

### **1.3 Korrekturen zur Eröffnungsbilanz**

Die §§ 92 GO und 57 GemHVO erlauben die ergebnisneutrale Berichtigung der Wertansätze nach Feststellung der Eröffnungsbilanz, letztmals im vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss.

Korrekturen zur Eröffnungsbilanz waren nicht vorzunehmen.

### **1.4 Angaben zu außerplanmäßigen Abschreibungen**

Außerplanmäßige Abschreibungen wurden in Höhe von 94.447,71 € gebucht, die im Zusammenhang mit Kanalbaumaßnahmen entstanden sind. 89.862,73 € entfallen dabei auf die Kanalbaumaßnahme „Westfälische Landeseisenbahn“. Gleichzeitig wurden durch die Auflösung des korrespondierenden Sonderpostens für Beiträge Erträge in Höhe von 9.079,06 € in die Ergebnisrechnung aufgenommen.

## **2 Angaben zu den Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung**

Insgesamt wurden im Jahr 2015 Erträge in Höhe von 9.656.613,63 € verbucht.

Die Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

- Erträge aus Zuwendungen vom Land 40.160,00 €
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen 429.008,12 €
- Verwaltungsgebühren 700,00 €
- Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 82,50 €
- Gebühren für die Klärschlambeseitigung 26.766,89 €
- Niederschlagswassergebühr 2.208.784,05 €
- Schmutzwassergebühr 5.258.578,92 €
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge 194.374,91 €

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich 274.578,81 €
- Kostenanteil der Stadt für Straßenentwässerung 1.180.481,26 €
- Erträge aus Kostenerstattungen 5.195,44 €
- Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten 14.855,32 €
- Sonstige ordentliche Erträge 276,96 €
- Aktivierte Eigenleistungen 22.750,45 €.

Die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge deckt umfänglich die ordentlichen Aufwendungen.

Die geplante Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich in Höhe von 372.000,00 € war nur teilweise erforderlich, da aufgrund der Nachkalkulation der Gebühren nur eine Entnahme in Höhe von 63.245,37 € erfolgen musste.

Siehe hierzu auch die Ausführungen zu den Sonderposten auf der Seite 46.

Die ordentlichen Aufwendungen sind im Ergebnis mit 6.825.019,44 € um 198.295,27 € geringer als geplant.

Die Personalaufwendungen wurden mit 1.193.127,02 € verbucht, so dass hier ein Mehraufwand in Höhe von 7.777,02 € gegenüber der Planung entstanden.

Für Sach- und Dienstleistungen wurden mit 1.442.513,10 € insgesamt 261.304,83 € weniger aufgewendet, als ursprünglich geplant, da zum einen die Maßnahmen aus personellen Gründen nicht vollständig abgearbeitet werden konnten und zum anderen der Reparaturbedarf nicht in dem geplanten Maß entstanden ist. Das Rechnungsergebnis für Strom fiel gegenüber der Planung um 59.737,19 € geringer aus.

Die Abschreibungen fielen bedingt durch Sonderabschreibungen um 53.268,15 € höher aus und führten zu einem Aufwand in Höhe von 4.072.818,15 €.

An Transferaufwendungen wurden 49.913,56 € und damit 5.086,44 € weniger, als nach der Planung vorgesehen, verbucht.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 66.647,61 € und überschreiten damit den geplanten Ansatz um 7.050,83 €.

Neben den ordentlichen Aufwendungen waren noch Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen zu verbuchen. Diese betragen insgesamt 2.079.930,28 € und unterschreiten den geplanten Ansatz um 85.969,72 €.

Der Saldo aus den Erträgen und Aufwendungen ergibt ein positives Jahresergebnis nach Gewinnausschüttung in Höhe von 331.663,91 €.

Aus dem Abgang von Vermögensgegenständen ergeben sich Aufwendungen in Höhe von 1,00 €, die direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind.

Die Finanzrechnung weist einen positiven Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 3.384.666,61 € aus. Der Saldo aus der Investitionstätigkeit ergibt einen negativen Betrag in Höhe von 189.159,54 €, so dass ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 3.195.507,07 € verbleibt, der zum Ausgleich der Finanzierungstätigkeit für die Tilgung der Investitionskredite und der Liquiditätskredite (3.440.137,83 €) dient, aber nicht vollständig ausreicht. Aus der übertragenen Kreditermächtigung des Jahres 2014 (990.000,00 €) wurde ein neuer Kredit in Höhe von 300.000,00 € aufgenommen, um die fehlende Liquidität zu erlangen, so dass der Saldo aus Finanzierungstätigkeit 3.140.137,83 € beträgt.

An liquiden Mitteln weist die Finanzrechnung letztlich einen positiven Betrag von 59.954,71 € aus.

## **2.1 Ermächtigungsübertragungen**

Ermächtigungen für Aufwendungen wurden in Höhe von 46.229,72 € übertragen. Für die korrespondierenden Auszahlungen wurden ebenfalls Ermächtigungen übertragen.

Weiterhin wurden für Auszahlungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit, deren Fälligkeit im Folgejahr liegt, Übertragungen in Höhe von 390.528,86 € vorgenommen, um nicht bereits die Planansätze 2016 zu belasten.

Investive Auszahlungsermächtigungen wurden in Höhe von 2.437,65 € für noch ausstehende Fälligkeiten im Folgejahr und in Höhe von 1.117.753,77 € für bereits beauftragte aber noch nicht begonnene Maßnahmen gebildet.

Die im Wirtschaftsplan vorhandene Kreditermächtigung in Höhe von 990.000 € wurde mit 300.000 € in Anspruch genommen.

Zu den Ermächtigungsübertragungen der Aufwendungen ist als **Anlage 5** eine entsprechende Übersicht beigefügt.

### **3 Sonstige Angaben zum Anhang**

Mittelbare Versorgungszusagen gegenüber den tariflich Beschäftigten bestehen bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw-Zusatzversorgung), Münster. Die kwv-Zusatzversorgung ist als Sonderkasse eine rechtlich unselbständige Einrichtung ihres Trägers, der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw), Körperschaft des öffentlichen Rechts, Münster. Die Altersversorgung durch die kwv-Zusatzversorgung wird durch eine Umlage und ein Sanierungsgeld finanziert. Die Umlage in Höhe von 4,5 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts ist von der Gemeinde zu zahlen und wird an den Betrieb weiterbelastet, da die Mitarbeiter(innen) dort, zumindest teilweise, beschäftigt sind. Das zusätzlich von der Gemeinde zu zahlende und weiterbelastete Sanierungsgeld beträgt für 2015 3,25 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts. Im Berichtsjahr betrug die Gesamthöhe der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte rund 874.000 €.

#### **3.1 Betriebsleitung und Betriebsausschuss**

##### **Betriebsleitung**

Der Betriebsleitung gehören im Wirtschaftsjahr an:

##### **Betriebsleiter**

Herr Dr. Karl-Uwe Strothmann (Bürgermeister der Stadt Beckum)

##### **Stellvertretende Betriebsleiterin**

Frau Brigitte Janz (Leitung Fachbereich Umwelt und Bauen der Stadt Beckum)

##### **Betriebsausschuss**

Peter Tripmaker (Leiter technischer Außendienst) – Vorsitzender

Peter Gorris (Justizvollzugsbeamter)

Markus Höner (Landwirt, Geschäftsführer)

Udo Müller (Pensionär)  
Josef Schumacher (Landwirt)  
Alfons Dierkes (Rentner)  
Hubert Kottmann (Rentner)  
Erwin Sadlau (Rentner)  
Bernd Fernkorn (Rentner)  
Peter Kreft (Finanzbeamter)  
Norbert Lütke (Verwaltungsangestellter)  
Ulrich Krogmeier (Feuerwehrbeamter)  
Joachim Freitag (Elektroniker für Betriebstechnik)

### **Gesamtbezüge der Betriebsleitung und des Betriebsausschusses**

Betriebsleiter und stellvertretende Betriebsleiterin sind Beamte der Stadt Beckum und erhalten vom Eigenbetrieb keine gesonderte Vergütung.

Die Mitglieder des Betriebsausschusses erhalten für ihre Tätigkeit im Rahmen des Eigenbetriebes keine gesonderte Vergütung sondern aufgrund ihrer Tätigkeit als Ratsmitglieder oder sachkundige Bürger der Stadt Beckum.

Beckum, 27. Mai 2016

gezeichnet  
Dr. Karl-Uwe Strothmann  
Betriebsleitung

# Anlagen zum Anhang

---



**4 Forderungsspiegel – Anlage 1 –**

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12.2015 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2014 EUR
		unter 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahren	
		EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	1	2
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>322.222,26</b>	<b>319.219,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>359.792,60</b>
1.1 Gebühren	190.420,13	190.420,13	0,00	0,00	131.113,89
1.2 Beiträge	91.599,13	88.596,13	1.501,50	0,00	10.869,95
1.3 Steuern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	40.160,00	40.160,00	0,00	0,00	0,00
1.5 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	43,00	43	0,00	0,00	217.808,76
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>1.717,03</b>	<b>1.717,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.556,71</b>
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.717,03	1.717,03	0,00	0,00	1.556,71
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2.3 gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2.4 gegenüber Beteiligungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2.5 gegenüber Sondervermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Summe aller Forderungen</b>	<b>323.939,29</b>	<b>320.936,29</b>	<b>1.501,50</b>	<b>0,00</b>	<b>361.349,31</b>

## 5 Verbindlichkeitspiegel – Anlage 2 –

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag am 31.12.2015 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt-betrag am 31.12.2014 EUR
		unter 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahren	
		EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	1	2
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	48.515.278,98	3.448.566,83	611.217,03	44.455.495,12	50.599.247,26
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	10.998,89	0,00	10.998,89	0,00	24.295,86
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	10.998,89	0,00	10.998,89	0,00	24.295,86
2.4.3 vom Gemeinde (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. vom privaten Kreditmarkt	48.504.280,09	3.448.566,83	600.218,14	44.455.495,12	50.574.951,40
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	48.504.280,09	3.448.566,83	600.218,14	44.455.495,12	50.574.951,40
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	9.340.940,02	2.553.440,02	6.787.500,00	0,00	10.373.050,33
3.1 von Banken und Kreditinstituten	9.340.940,02	2.553.440,02	6.787.500,00	0,00	10.373.050,33
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	454.297,08	397.870,08	1.448,59	54.978,41	562.883,95
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Erhaltene Anzahlungen aus Sonderposten	13.530,92	13.530,92	0,00	0,00	13.530,92
8. Sonstige Verbindlichkeiten	281.610,04	281.610,04	0,00	0,00	702.648,00
9. Summe aller Verbindlichkeiten	58.605.657,04	6.695.017,89	7.400.165,62	44.510.473,53	62.251.360,46
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u.a.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 6 Anlagenspiegel – Anlage 3 –

	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen						Buchwert	
	am	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Zuschreibungen	Abgänge	Umbuchungen	Kumulierte Abschreibungen	am	am	am	am	am
	31.12.2014	2015	2015	2015	2015	2015	2015	2015	(auch aus Vorjahren)	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015
1	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.725,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>339,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>678,84</b>	<b>1.046,55</b>	<b>1.385,96</b>			
<b>2. Sachanlagen</b>	<b>87.890.201,76</b>	<b>634.875,13</b>	<b>98.372,33</b>	<b>0,00</b>	<b>4.071.856,61</b>	<b>0,00</b>	<b>98.371,33</b>	<b>0,00</b>	<b>7.920.345,90</b>	<b>80.506.358,66</b>	<b>83.943.341,14</b>			
<b>2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.2 Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2.2 Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>2.3 Infrastrukturvermögen</b>	<b>87.373.707,41</b>	<b>276.595,73</b>	<b>98.372,33</b>	<b>199.613,21</b>	<b>4.062.994,99</b>	<b>0,00</b>	<b>98.371,33</b>	<b>0,00</b>	<b>7.903.336,86</b>	<b>79.848.207,16</b>	<b>83.434.994,21</b>			
2.3.1 Infrastrukturvermögens	758.889,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	758.889,49	758.889,49			
2.3.2 Brücken und Tunnel	26.341,63	0,00	0,00	0,00	975,62	0,00	0,00	0,00	1.951,24	24.390,39	25.366,01			
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	86.583.869,91	276.595,73	98.372,33	199.613,21	4.061.847,70	0,00	98.371,33	0,00	7.901.042,28	79.060.664,24	82.646.304,00			
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.606,38	0,00	0,00	0,00	171,67	0,00	0,00	0,00	343,34	4.263,04	4.434,71			

	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen					Buchwert	
	am	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Zuschreibungen	Abgänge	Umbuchungen	Kumulierte Abschreibungen	am	am		
	31.12.2014	2015	2015	2015	2015	2015	2015	2015	(auch aus Vorjahren)	31.12.2015	31.12.2014		
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
<b>2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	49.145,44	14.400,00	0,00	0,00	4.950,30	0,00	0,00	0,00	9.463,20	54.082,24	44.632,54	0,00	0,00
<b>2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	33.970,55	1.241,68	0,00	0,00	3.911,32	0,00	0,00	0,00	7.545,84	27.666,39	30.336,03	0,00	0,00
<b>2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	433.378,56	342.637,72	0,00	-199.613,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	576.402,87	433.378,36	0,00	0,00
<b>3. Finanzanlagen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.1 Anteile an verbundene Unternehmen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.2 Beteiligungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.3 Sondervermögen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.5 Ausleihungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Summe des Anlagevermögens</b>	<b>87.891.927,15</b>	<b>634.875,13</b>	<b>98.372,33</b>	<b>0,00</b>	<b>4.072.196,02</b>	<b>0,00</b>	<b>98.371,33</b>	<b>0,00</b>	<b>7.921.024,74</b>	<b>80.507.405,21</b>	<b>83.944.727,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 7 Rückstellungsspiegel – Anlage 4 –

Bilanzposition	Gesamtbetrag 01.01.2015 €	Veränderungen im Haushaltsjahr					Gesamtbetrag 31.12.2015 €
		Inanspruchnahme €	Zuführung €	Auflösung €	Korrektur Eröffnungsbilanz €		
Rückstellung für örtliche Prüfung	14.637,00	14.637,00	6.500,00	0,00	0,00	<b>6.500,00</b>	
Rückstellung für nicht genommenen Urlaub/geleistete Überstunden -Beamte-	1.172,35	1.172,35	2.606,45	0,00	0,00	<b>2.606,45</b>	
Rückstellung für nicht genommenen Urlaub/geleistete Überstunden -tarifl. Beschäftigte-	45.867,97	45.867,97	49.459,53	0,00	0,00	<b>49.459,53</b>	
<b>Gesamt</b>	<b>61.677,32</b>	<b>61.677,32</b>	<b>58.565,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58.565,98</b>	

## 8 Ermächtigungsübertragungen – Anlage 5 –

Ergebnisplan/Aufwand				
Pro- dukt Nr.	Konto	Bezeichnung Produktkonto	Als Vormerkung nach 2016 übertragen EUR	Als Neuen Rest nach 2016 übertragen EUR
110301	521602	Instandhaltung der Kanalisation (Infrastrukturvermögen)	0,00	11.128,05
110301	524104	Abwasserabgabe für Kleineinleiter	0,00	453,16
110301	524205	Reparatur von Kanalanschlüssen	0,00	14.683,16
110301	525102	Steuern für Dienstfahrzeuge	0,00	174,92
110301	529164	Machbarkeitsstudien für die Klär- anlagen Beckum und Neubeckum	0,00	14.400,00
110301	541202	Fortbildung einschließlich Reise- kosten	0,00	2.000,00
110301	541203	Anschaffung und Unterhaltung von Dienst- und Schutzkleidung	0,00	3.390,43
		<b>Summe:</b>	<b>0,00</b>	<b>46.229,72</b>

# Lagebericht

---



## **9 Lagebericht zum Jahresabschluss 2015**

### **9.1 Vermögens- und Kapitalstruktur, Schuldenlage**

Die Bilanzsumme hat sich zum 31. Dezember 2015 um 3.423.398,88 € verringert. Dies ist insbesondere auf die Verringerung des Anlagevermögens zurückzuführen. Den Abschreibungen mit 4.072.196,02 € stehen nicht in gleicher Höhe Investitionen (634.875,13 €) gegenüber.

Das Anlagevermögen mit 80.507.405,21 € ist mit 77,28 % aus Sonderposten (13.702.067,46 €) und Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (48.515.278,98 €) fremdfinanziert.

Sofern der Betriebsausschuss der Empfehlung der Verwaltung folgt und das positive Jahresergebnis nach Ausschüttung der Stammkapitalverzinsung (331.663,91 €) der Allgemeinen Rücklage zuführt, beträgt Das Eigenkapital am 31. Dezember 2015 7.779.088,04 € und damit 9,61 % der Bilanzsumme (Eigenkapitalquote I). Damit kann das Eigenkapital des Städtischen Abwasserbetriebes gestärkt werden.

Die Eigenkapitalquote II errechnet sich aus dem Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen + Sonderposten für Beiträge im Verhältnis zur Bilanzsumme und beträgt 25,61 %.

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten konnten im Jahr 2015 um 2.083.968,28 € reduziert werden. Hier ist davon auszugehen, dass durch den weiteren Abbau der Investitionskredite der Fremdfinanzierungsanteil sinkt.

Aus einer übertragenen Kreditermächtigung (990.000,00 €) aus dem Jahr 2014 wurde eine Kreditaufnahme in Höhe von 300.000,00 € vorgenommen.

Der Schuldenabbau konnte in höherem Maße als geplant erfolgen und auch die Eigenkapitalsituation konnte weiter verbessert werden.

### **9.2 Ergebnis- und Finanzrechnung**

In der Ergebnisrechnung konnte ein um 199.863,91 € höheres Ergebnis – als geplant – erzielt werden. Grund für die Verbesserung sind die geringeren Aufwendungen für Sach-

und Dienstleistungen in Höhe von 261.304,83 €. Darauf entfallen insbesondere Einsparungen für Instandhaltungserfordernisse. Dem wirken geringere Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich entgegen.

Auch für die Folgejahre wird mit positiven Ergebnissen gerechnet.

In der Finanzrechnung ergeben sich ebenfalls positive liquide Mittel in Höhe von 59.954,71 €.

Damit konnten auch die Zins- und Tilgungsverbindlichkeiten aus den vom Kernhaushalt übertragenen Krediten für Investitionen beglichen werden.

### **9.3 Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung**

Auch zukünftig wird der Schuldenabbau weiter verfolgt, da auch in den Folgejahren möglichst keine Neuverschuldung erfolgen soll.

Insgesamt sind die vorgegebenen Parameter vom Eigenbetrieb erfüllt worden. Eine Gebührenerhöhung ist für 2016 nicht kalkuliert worden und soll auch für 2017 vermieden werden.

Gemäß Wirtschaftsplan rechnen wir in 2016 mit einem Jahresergebnis nach Ausschüttung in Höhe von 236 T€. In 2017 wird mit einem Ergebnis nach Ausschüttung in Höhe von 488 T€ gerechnet.

Zurzeit wird eine Machbarkeitsstudie erarbeitet, um eine Aussage zur optimalen Nutzung der Ressourcen auf beiden Kläranlagen und zum Stand der Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie treffen zu können. Die Studie dient auch der Klärung der Frage, ob im Hinblick auf etwaige zukünftige Änderungen von Grenzwerten und Vorschriften zusätzliche Investitionen erforderlich sind, die dann in die zukünftigen Wirtschaftspläne aufgenommen werden.

### **9.4 Vorgänge mit besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind**

Besondere Ereignisse haben sich nach dem Abschlussstichtag bis heute nicht ergeben.