

Zwischenbericht des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum

Berichtszeitraum vom 01.04.2018 bis 30.06.2018

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Angeordnet 2018	Prognose zum 31.12.2018	Abweichung (Prognose % Fortgeschriebener Ansatz) EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	277.662,40	278.250,00	0,00	274.213,75	-4.036,25
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte*	7.975.307,41	8.119.500,00	7.534.460,98	8.365.336,77	245.836,77
↳ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	197.926,27	195.750,00	0,00	195.750,00	0,00
↳ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.474.381,14	7.623.750,00	7.534.460,98	7.549.850,00	-73.900,00
↳ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	303.000,0	300.000,00	0,00	619.736,77	319.736,77
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.184.076,54	1.188.250,00	1.185.700,00	1.188.250,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	18.129,10	17.950,00	297,50	17.950,00	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	36.286,31	13.300,00	0,00	13.300,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	9.491.461,76	9.617.250,00	8.720.458,48	9.859.050,52	241.800,52
11 – Personalaufwendungen	1.395.868,85	1.455.600,00	1.252.941,81	1.463.120,69	7.520,69
12 – Versorgungsaufwendungen	28.085,71	40.650,00	0,00	40.650,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.570.131,29	1.798.700,00	668.514,17	1.801.388,58	2.688,58
14 – Bilanzielle Abschreibungen	3.434.945,09	3.288.100,00	0,00	3.288.100,00	0,00
15 – Transferaufwendungen	50.226,80	55.000,00	53.626,60	55.000,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.511,19	156.200,00	21.970,47	148.818,15	-7.381,85
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.532.768,93	6.794.250,00	1.997.053,05	6.797.077,42	2.827,42
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.958.692,83	2.823.000,00	6.723.405,43	3.061.973,10	238.973,10
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.659.064,98	1.482.050,00	1.419.661,72	1.468.400,00	-13.650,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.659.064,98	-1.482.050,00	-1.419.661,72	-1.468.400,00	13.650,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.299.627,85	1.340.950,00	5.303.743,71	1.593.573,10	252.623,10
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis vor Verzinsung Stammkapital und Gewinnausschüttung (= Zeilen 22 und 25)	1.299.627,85	1.340.950,00	5.303.743,71	1.593.573,10	252.623,10
27 – Verzinsung Stammkapital	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	0,00
28 – Gewinnausschüttung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Jahresergebnis nach Verzinsung Stammkapital und Gewinnausschüttung (= Zeilen 26./ 27 ./ 28)	879.627,85	920.950,00	4.883.743,71	1.173.573,10	252.623,10

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Angeordnet 2018	Prognose zum 31.12.2018	Abweichung (Prognose % Fortgeschriebener Ansatz)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1,00	50,00	0,00	0,00	-50,00
32	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 28)	-1,00	-50,00	0,00	0,00	50,00

*** Erläuterung zu Nummer 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:**

Im Bereich der Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten kann bei der Schmutz-, Niederschlagswassergebühr sowie der Gebühr für Klärschlambeseitigung insgesamt mit Erlösen in Höhe von 7.549.850 Euro kalkuliert werden (Ansatz der Benutzungsgebühren im Haushaltsplan 7.623.750 Euro). Inklusiv des Kostenanteils der Stadt für Straßenentwässerung (1.185.700 Euro) und weiterer betriebliche Erlöse (insgesamt rund 61.850 Euro) sind Gesamterlöse in Höhe von 8.797.400 Euro zu erwarten. Demgegenüber stehen prognostizierte Kosten von rund 9.457.500 Euro.

Das so entstehende Defizit zwischen Erlöse und Kosten ist nach § 6 KAG NRW durch eine Auflösung des vorhandenen Sonderpostens für den Gebührenaussgleich (vorläufiger Stand 31.12.2017: 1.093.024,23 Euro) zu decken.

Gründe für die überplanmäßige Auslösung aus dem Sonderposten sind eine erhöhte kalkulatorische Abschreibung, Mehraufwendungen durch übertragene Ermächtigungen aus dem Jahr 2017 sowie die Mindererlöse durch geringere Schmutzwassermengen.

Zwischenbericht des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum

Berichtszeitraum vom 01.04.2018 bis 30.06.2018

Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Angeordnet 2018	Prognose zum 31.12.2018	Abweichung (Prognose % Fortgeschriebener Ansatz)
	EUR - 1 -	EUR - 2 -	EUR - 3 -	EUR - 4 -	EUR - 5 -
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	50.000,00	0,00	45.963,75	-4.036,25
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte*	7.931.543,21	7.623.750,00	3.514.271,69	7.549.850,00	-73.900,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.188.062,70	1.188.250,00	791.765,57	1.188.250,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	1.028,60	0,00	244,00	1.000,00	1.000,00
8 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.120.634,51	8.862.000,00	4.306.281,26	8.785.063,75	-76.936,25
10 – Personalauszahlungen	1.392.865,40	1.464.005,46	758.436,91	1.463.120,69	-884,77
11 – Versorgungsauszahlungen	27.912,26	68.735,71	28.085,71	40.650,00	-28.085,71
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.508.910,34	1.968.666,56	823.668,16	1.897.773,31	-70.893,25
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.199.827,47	1.902.050,00	1.192.838,16	1.892.400,00	-9.650,00
14 – Transferauszahlungen	50.226,80	55.000,00	45.384,15	55.000,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	54.807,57	163.035,33	25.753,18	158.472,19	-4.563,14
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.234.549,84	5.621.493,06	2.874.166,27	5.507.416,19	-114.076,87
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.886.084,67	3.240.506,94	1.432.114,99	3.277.647,56	37.140,62
					0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	151.102,45	205.700,00	168.014,53	250.100,19	44.400,19
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	38.947,48	0,00	81.477,00	81.477,00	81.477,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	190.049,93	205.700,00	249.491,53	331.577,19	125.877,19
24 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	0
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.277.509,20	3.122.352,55	1.371.503,65	3.098.858,68	-23.493,87
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.054,20	64.840,34	11.816,40	69.748,48	4.908,14
27 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.291.563,40	3.187.192,89	1.383.320,05	3.168.607,16	-18.585,73
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.101.513,47	-2.981.492,89	-1.133.828,52	-2.837.029,97	144.462,92
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	2.784.571,20	259.014,05	298.286,47	440.617,59	181.603,54
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen**	5.004.965,64	1.800.000,00	2.480.999,98	4.280.999,98	2.480.999,98

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Angeordnet 2018	Prognose zum 31.12.2018	Abweichung (Prognose % Fortgeschriebener Ansatz)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.992.682,88	0,00	5.981.725,10	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen***	6.358.079,17	2.291.250,00	3.664.191,92	4.841.499,98	2.550.249,98
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	11.397.848,67	0,00	6.872.031,79	0	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.758.279,32	-491.250,00	-2.073.498,63	-560.500,00	-69.250,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	26.291,88	-232.235,95	-1.775.212,16	-119.882,41	112.353,54
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	12.009,34	0,00	38.301,22	0,00	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	1.784.413,62	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	38.301,22	-232.235,95	47.502,68	-119.882,41	112.353,54

* Erläuterung zu Nummer 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Es wird auf die Erläuterungen aus der Ergebnisrechnung verwiesen.

** Erläuterung zu Nummer 33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen:

Dieser Betrag setzt sich aus den im Jahr 2018 getätigten Umschuldungen in Höhe von 2.480.999,98 Euro und der Neuaufnahme in Höhe von 1.800.000 Euro zusammen.

*** Erläuterung zu Nummer 35 Tilgung und Gewährung von Darlehen:

Dieser Betrag setzt sich aus den im Jahr 2018 getätigten Umschuldungen in Höhe von 2.480.999,98 Euro und der voraussichtlichen Tilgung der Altdarlehen in Höhe von 2.360.500 Euro zusammen.