

Zwischenbericht des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum

Berichtszeitraum vom 01.07.2019 bis 30.09.2019

Ergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Angeordnet 2019	Prognose zum 31.12.2019	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	227.763,72	277.850,00	0,00	273.813,75	-4.036,25
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte*	8.042.561,81	8.052.100,00	7.674.564,96	8.512.369,08	460.269,08
	↳ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	208.626,79	210.400,00	0,00	210.400,00	0,00
	↳ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.533.935,02	7.641.700,00	7.674.564,96	7.692.600,00	50.900,00
	↳ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	300.000,00	200.000,00	0,00	609.369,08	409.369,08
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.188.792,90	1.269.650,00	1.267.380,97	1.273.350,00	3.700,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.851,14	23.050,00	1.488,20	24.335,20	1.285,20
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	106.863,56	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.587.833,13	9.653.650,00	8.943.434,13	10.114.868,03	461.218,03
11	- Personalaufwendungen	1.479.176,27	1.547.550,00	1.330.025,11	1.527.029,38	-20.520,62
12	- Versorgungsaufwendungen	37.767,70	48.950,00	0,00	48.950,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.422.959,76	1.904.088,12	1.029.643,36	1.652.187,43	-251.900,69
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.293.426,05	3.313.500,00	0,00	3.313.500,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	53.626,60	55.000,00	47.862,22	55.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.494,89	141.250,00	64.806,71	136.236,12	-5.013,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.358.451,27	7.010.338,12	2.472.337,40	6.732.902,93	-277.435,19
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.229.381,86	2.643.311,88	6.471.096,73	3.381.965,10	738.653,22
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.461.957,29	1.342.600,00	1.276.293,84	1.290.550,00	-52.050,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.461.957,29	-1.342.600,00	-1.276.293,84	-1.290.550,00	52.050,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.767.424,57	1.300.711,88	5.194.802,89	2.091.415,10	790.703,22
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)	1.767.424,57	1.300.711,88	5.194.802,89	2.091.415,10	790.703,22
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)	1.347.424,57	880.711,88	4.774.802,89	1.671.415,10	790.703,22

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Angeordnet 2019	Prognose zum 31.12.2019	Abweichung (Prognose % Fortgeschriebener Ansatz)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.347.424,57	880.711,88	4.774.802,89	1.671.415,10	790.703,22
	<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>					
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	250,00	250,00	250,00
33	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	<b>Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 28)</b>	<b>-3,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>

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

Im Bereich der Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten kann bei der Schmutz-, Niederschlagswassergebühr sowie der Gebühr für Klärschlammabeseitigung insgesamt mit Erlösen in Höhe von 7.692.600 Euro kalkuliert werden (Ansatzes 7.641.700 Euro). Inklusiv des Kostenanteils der Stadt für Straßenentwässerung (1.267.100 Euro) und weiterer betriebliche Erlöse (insgesamt rund 85.500 Euro) sind Gesamterlöse in Höhe von 9.045.200 Euro zu erwarten. Demgegenüber stehen prognostizierte Kosten von rund 9.655.100 Euro.

Das so entstehende Defizit zwischen Erlöse und Kosten ist nach § 6 KAG NRW durch eine Auflösung des vorhandenen Sonderpostens für den Gebührenaussgleich (Stand 31.12.2018: 964.355,84 Euro) zu decken. Der bisher dafür vorgesehene Ansatz in Höhe von 200.000 Euro muss dabei um rund 409.400 Euro überschritten werden.

Gründe für die überplanmäßige Auslösung aus dem Sonderposten sind eine erhöhte kalkulatorische Abschreibung und Zinsen sowie Mehraufwendungen durch übertragene Ermächtigungen aus dem Jahr 2018.

Zwischenbericht des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum

Berichtszeitraum vom 01.07.2019 bis 30.09.2019

Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Angeordnet 2019	Prognose zum 31.12.2019	Abweichung (Prognose / Fortgeschriebener Ansatz)
	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	5.258,36	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*	7.413.580,09	7.641.700,00	6.190.661,66	7.705.700,00	64.000,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.187.238,17	1.269.650,00	1.264.643,00	1.273.350,00	3.700,00
7 + Sonstige Einzahlungen	405,11	0,00	1.472,71	1.285,20	1.285,20
8 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.606.481,73</b>	<b>8.961.350,00</b>	<b>7.456.777,37</b>	<b>9.026.298,95</b>	<b>64.948,95</b>
10 – Personalauszahlungen	1.429.792,07	1.569.524,53	1.282.167,73	1.527.029,38	-42.495,15
11 – Versorgungsauszahlungen	36.805,25	77.998,16	29.048,16	48.950,00	-29.048,16
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.495.961,42	1.986.872,64	1.115.944,53	1.705.647,91	-281.224,73
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.875.968,91	1.767.745,04	1.239.338,82	1.710.550,00	-57.195,04
14 – Transferauszahlungen	53.626,60	55.000,00	47.862,22	55.000,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	69.580,96	149.808,90	76.065,91	135.530,94	-14.277,96
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.961.735,21</b>	<b>5.606.949,27</b>	<b>3.790.427,37</b>	<b>5.182.708,23</b>	<b>-424.241,04</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>3.644.746,52</b>	<b>3.354.400,73</b>	<b>3.666.350,00</b>	<b>3.843.590,72</b>	<b>489.189,99</b>
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	250,00	250,00	250,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	510.300,10	257.150,00	52.574,23	269.128,66	11.978,66
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	81.477,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>591.777,10</b>	<b>257.150,00</b>	<b>52.824,23</b>	<b>269.378,66</b>	<b>12.228,66</b>
24 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.743.970,81	3.513.208,30	1.147.138,42	2.690.515,57	-822.692,73
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	51.711,78	51.813,69	10.291,89	14.925,91	-36.887,78
27 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.795.682,59</b>	<b>3.565.021,99</b>	<b>1.157.430,31</b>	<b>2.705.441,48</b>	<b>-859.580,51</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-2.203.905,49</b>	<b>-3.307.871,99</b>	<b>-1.104.606,08</b>	<b>-2.436.062,82</b>	<b>871.809,17</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>1.440.841,03</b>	<b>46.528,74</b>	<b>2.561.743,92</b>	<b>1.407.527,90</b>	<b>1.360.999,16</b>
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen**	5.550.295,41	2.200.000,00	4.753.231,88	2.200.000,00	0,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Angeordnet 2019	Prognose zum 31.12.2019	Abweichung (Prognose % Fortgeschriebener Ansatz)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	10.132.573,04	0,00	12.448.451,22	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen***	6.093.419,33	2.293.350,00	4.421.356,94	2.412.000,00	118.650,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	11.075.360,97	0,00	15.328.629,65	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.485.911,85	-93.350,00	-2.548.303,49	-212.000,00	-118.650,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-45.070,82	-46.821,26	13.440,43	1.195.527,90	1.242.349,16
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	38.301,22	0,00	56.049,47	0,00	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	62.819,07	0,00	-62.121,87	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	56.049,47	-46.821,26	7.368,03	1.195.527,90	1.242.349,16

\* 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 für das Jahr 2018 aus den getätigten Umschuldungen in Höhe von 3.750.295,41 Euro und der Neuaufnahme in Höhe von 1.800.000 Euro zusammen. Der angeordnete Betrag 2019 entspricht der im Wirtschaftsplan eingeplanten Neuaufnahme in Höhe von 2.200.000 Euro und den bisherigen Umschuldungen in Höhe von 2.553.231,88 Euro.

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

Dieser Betrag setzt für das Jahr 2018 aus den getätigten Umschuldungen in Höhe von 3.750.295,41 Euro und der voraussichtlichen Tilgung der Altdarlehen in Höhe von 2.343.123,92 Euro zusammen. Der angeordnete Betrag 2019 setzt sich aus den getätigten Umschuldungen in Höhe von 2.553.231,88 Euro und den planmäßigen Tilgungen in Höhe von 1.868.125,06 Euro zusammen.