

Zwischenbericht des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum

Berichtszeitraum vom 01.01.2020 bis 31.03.2020

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Angeordnet 2020	Prognose zum 31.12.2020	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	227.632,04	227.300,00	0,00	227.300,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte*	8.469.359,89	8.706.100,00	8.246.054,67	8.822.266,76	116.166,76
	↳ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	211.985,13	215.600,00	0,00	215.600,00	0,00
	↳ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.678.148,26	8.230.500,00	8.245.653,32	8.295.000,00	64.500,00
	↳ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	579.226,50	260.000,00	0,00	311.666,76	51.666,76
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.271.492,14	1.372.550,00	1.368.428,47	1.372.550,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.130,95	26.450,00	79,00	26.450,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	121.737,76	46.200,00	0,00	46.200,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.117.352,78</b>	<b>10.378.600,00</b>	<b>9.614.562,14</b>	<b>10.494.766,76</b>	<b>116.166,76</b>
11	- Personalaufwendungen	1.565.575,98	1.655.800,00	1.244.981,61	1.656.150,00	350,00
12	- Versorgungsaufwendungen	51.430,01	49.550,00	0,00	49.550,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.600.588,26	1.813.116,98	390.394,11	1.796.600,00	-16.516,98
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.322.772,88	3.310.750,00	0,00	3.310.750,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	47.862,22	55.000,00	47.048,56	55.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.209,39	112.687,23	56.250,16	116.584,05	3.896,82
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.698.438,74</b>	<b>6.996.904,21</b>	<b>1.738.674,44</b>	<b>6.984.634,05</b>	<b>-12.270,16</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.418.914,04</b>	<b>3.381.695,79</b>	<b>7.875.887,70</b>	<b>3.510.132,71</b>	<b>128.436,92</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.277.360,15	1.040.850,00	1.006.318,55	1.020.964,03	-19.885,97
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-1.277.360,15</b>	<b>-1.040.850,00</b>	<b>-1.006.318,55</b>	<b>-1.020.964,03</b>	<b>19.885,97</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>2.141.553,89</b>	<b>2.340.845,79</b>	<b>6.869.569,15</b>	<b>2.489.168,68</b>	<b>148.322,89</b>
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
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis vor Verzinsung Stammkapital und Gewinnausschüttung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>2.141.553,89</b>	<b>2.340.845,79</b>	<b>6.869.569,15</b>	<b>2.489.168,68</b>	<b>148.322,89</b>
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
<b>29</b>	<b>= Jahresergebnis nach Verzinsung Stammkapital und Gewinnausschüttung (= Zeilen 26./ 27 ./ 28)</b>	<b>1.721.553,89</b>	<b>1.920.845,79</b>	<b>6.449.569,15</b>	<b>2.069.168,68</b>	<b>148.322,89</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>1.721.553,89</b>	<b>1.920.845,79</b>	<b>6.449.569,15</b>	<b>2.069.168,68</b>	<b>148.322,89</b>

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Angeordnet 2020	Prognose zum 31.12.2020	Abweichung (Prognose % Fortgeschriebener Ansatz)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>						
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>36</b>	<b>Verrechnungssaldo (= Zeilen 32 bis 35)</b>	<b>248,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Im Bereich der Benutzungsgebühren und ähnlicher Entgelte kann bei der Schmutz- und Niederschlagswassergebühr sowie der Gebühr für Klärschlammabeseitigung insgesamt mit Erlösen in Höhe von 8.295.000 Euro kalkuliert werden (Ansatz 8.230.500 Euro).

Inklusive des Kostenanteils der Stadt für Straßenentwässerung (1.370.000 Euro) und weiterer betrieblicher Erlöse (insgesamt rund 49.800 Euro) sind Gesamterlöse in Höhe von 9.714.800 Euro zu erwarten. Dem gegenüber stehen prognostizierte Kosten von rund 10.064.500 Euro.

Das so entstehende Defizit zwischen Erlösen und Kosten in Höhe von 349.700 Euro ist nach § 6 KAG NRW durch eine Auflösung des vorhandenen Sonderpostens für den Gebührenaussgleich (Stand 31.12.2019: 385.129,34 Euro) zu decken. Die bisher veranschlagte Entnahme in Höhe von 260.000 Euro für die Schmutzwassergebühr ist nunmehr mit 311.666,76 Euro zu kalkulieren. Im Bereich des Niederschlagswassers ist keine Entnahme möglich, da der Sonderposten für die Niederschlagswassergebühr im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 aufgelöst wurde.

Gründe für die überplanmäßige Auflösung aus dem Sonderposten sind eine erhöhte kalkulatorische Abschreibung sowie erwartete Mehraufwendungen durch übertragene Ermächtigungen aus dem Jahr 2019.

Zwischenbericht des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum

Berichtszeitraum vom 01.01.2020 bis 31.03.2020

Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Angeordnet 2020	Prognose zum 31.12.2020	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	7.804.761,08	8.230.500,00	3.742.123,02	8.295.000,00	64.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.271.511,92	1.372.550,00	1.274.103,73	1.372.550,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.492,18	0,00	177,66	1.000,00	1.000,00
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.077.765,18</b>	<b>9.603.050,00</b>	<b>5.016.404,41</b>	<b>9.668.550,00</b>	<b>65.500,00</b>
10	- Personalauszahlungen	1.594.874,47	1.663.037,44	1.159.719,05	1.656.150,00	-6.887,44
11	- Versorgungsauszahlungen	29.048,16	100.980,01	51.430,01	49.550,00	-51.430,01
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.443.412,24	2.064.605,74	618.023,36	1.877.531,27	-187.074,47
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.678.835,43	1.501.794,05	346.523,56	1.476.294,14	-25.499,91
14	- Transferauszahlungen	47.862,22	55.000,00	30.563,66	55.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	110.575,24	117.104,26	59.745,44	117.835,96	731,70
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.904.607,76</b>	<b>5.502.521,50</b>	<b>2.266.005,08</b>	<b>5.232.361,37</b>	<b>-270.160,13</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>4.173.157,42</b>	<b>4.100.528,50</b>	<b>2.750.399,33</b>	<b>4.436.188,63</b>	<b>335.660,13</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	250,00	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	160.706,86	701.550,00	17.188,71	524.391,00	-177.159,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	4.750,00	0,00	0,00	-4.750,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>160.956,86</b>	<b>706.300,00</b>	<b>17.188,71</b>	<b>524.391,00</b>	<b>-181.909,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.655.543,93	4.619.939,56	1.181.396,67	4.492.824,88	-127.114,68
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.771,68	142.210,14	60.625,70	141.976,26	-233,88
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</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.667.315,61</b>	<b>4.762.149,70</b>	<b>1.242.022,37</b>	<b>4.634.801,14</b>	<b>-127.348,56</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-2.506.358,75</b>	<b>-4.055.849,70</b>	<b>-1.224.833,66</b>	<b>-4.110.410,14</b>	<b>-54.560,44</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>1.666.798,67</b>	<b>44.678,80</b>	<b>1.525.565,67</b>	<b>325.778,49</b>	<b>281.099,69</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen**	6.431.155,37	2.450.000,00	1.344.167,43	2.450.000,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	15.012.770,83	0,00	2.927.161,44	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen***	6.576.882,51	2.790.000,00	2.170.092,36	2.588.885,93	-201.114,07
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	16.594.762,63	1.067.550,00	3.696.248,52	186.892,56	-880.657,44
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.727.718,94</b>	<b>-1.407.550,00</b>	<b>-1.595.012,01</b>	<b>-325.778,49</b>	<b>1.081.771,51</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-60.920,27</b>	<b>-1.362.871,20</b>	<b>-69.446,34</b>	<b>0,00</b>	<b>1.362.871,20</b>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Angeordnet 2020	Prognose zum 31.12.2020	Abweichung (Prognose % Fortgeschriebener Ansatz)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	56.049,47	0,00	11.095,44	0,00	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	15.966,24	0,00	74.150,76	0,00	0,00
41	= <b>Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)</b>	<b>11.095,44</b>	<b>-1.362.871,20</b>	<b>15.799,86</b>	<b>0,00</b>	<b>1.362.871,20</b>

\* **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:**

Der Ansatz für das Jahr 2020 entspricht der im Wirtschaftsplan vorgesehenen Neuaufnahme für Investitionen in Höhe von 2.450.000 Euro.

Der angeordnete Betrag beinhaltet eine Umschuldung in Höhe von 1.344.167,43 Euro.

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

Dieser Betrag setzt sich für das Jahr 2020 aus der voraussichtlichen Tilgung der Altdarlehen in Höhe von 2.555.885,93 Euro sowie des neu aufzunehmenden Darlehens in Höhe von 33.000 Euro zusammen. Der angeordnete Betrag 2020 beinhaltet die getätigte Umschuldung in Höhe von 1.344.167,43 Euro und die planmäßigen Tilgungen.