

Zwischenbericht des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum
Berichtszeitraum vom 01.01.2022 bis 31.03.2022

Ergebnisrechnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Angeordnet 2022	Prognose zum 31.12.2022	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2022
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		- 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	228.979,17	228.850,00	0,00	228.850,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	8.414.417,25	8.927.700,00	8.500.631,85	9.376.717,15	449.017,15
	↳ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	233.438,95	238.600,00	0,00	238.600,00	0,00
	↳ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.980.978,30	8.539.100,00	8.500.631,85	8.553.347,72	14.247,72
	↳ davon: Zuführungen zum Sonderposten für den Gebührenaussgleich				0,00	
	↳ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	200.000,00	150.000,00	0,00	584.769,43	434.769,43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.315,54	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.437.396,11	1.406.600,00	1.415.349,25	1.418.800,00	12.200,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.201,23	58.100,00	50,50	58.100,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	159.167,30	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.329.476,60	10.796.250,00	9.916.031,60	11.257.467,15	461.217,15
11	- Personalaufwendungen	1.623.801,14	1.770.500,00	1.228.788,13	1.770.500,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	54.885,66	50.300,00	0,00	50.300,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.636.014,87	1.986.243,42	319.666,65	1.985.910,00	-333,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.417.042,07	3.433.400,00	0,00	3.433.400,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	48.595,66	50.000,00	26.580,50	50.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.543,40	77.650,00	19.033,90	79.605,15	1.955,15
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.864.882,80	7.368.093,42	1.594.069,18	7.369.715,15	1.621,73
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.464.593,80	3.428.156,58	8.321.962,42	3.887.752,00	459.595,42
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	893.720,43	859.700,00	825.926,63	847.150,00	-12.550,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-893.720,43	-859.700,00	-825.926,63	-847.150,00	12.550,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.570.873,37	2.568.456,58	7.496.035,79	3.040.602,00	472.145,42
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)	2.570.873,37	2.568.456,58	7.496.035,79	3.040.602,00	472.145,42
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)	2.150.873,37	2.148.456,58	7.076.035,79	2.620.602,00	472.145,42
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Angeordnet 2022	Prognose zum 31.12.2022	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2022 Euro
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.150.873,37	2.148.456,58	7.076.035,79	2.620.602,00	472.145,42
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	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	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Verrechnungssaldo (= Zeilen 32 bis 35)	-30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nachrichtlich: Interne Leistungsverrechnung					
	Ertrag aus internen Leistungsverrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* **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 von rund 8.553.000 Euro kalkuliert werden. Für die Prognose wurden die tatsächlich abgerechneten Bemessungswerte des Jahres 2021 zugrunde gelegt. Danach ergeben sich voraussichtlich rund 14.000 Euro Mehrerlöse im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz.

Zusammen mit dem Kostenanteil der Stadt für Straßenentwässerung (rund 1.408.000 Euro), weiteren betrieblichen Erlösen (insgesamt rund 211.300 Euro) und der geplanten ertragswirksamen Auflösung aus dem Sonderposten von 150.000 Euro sind Gesamterlöse in Höhe von rund 10.322.000 Euro zu erwarten.

Demgegenüber stehen prognostizierte Kosten in Höhe von rund 10.757.000 Euro.

Die daraus resultierende Unterdeckung von rund 434.700 Euro kann durch eine zusätzliche ertragswirksame Auflösung aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich ausgeglichen werden. Dieser weist nach den entstandenen Überdeckungen und entsprechenden Zuführungen der vergangenen Jahre eine ausreichende Deckung in Höhe von rund 1,13 Mio. Euro (Stand vor prognostizierter Auflösung) aus. Den Gebührenpflichtigen würde somit im Jahr 2022 ein höherer Anteil der Gebührenüberdeckungen im Sinne von § 6 Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen erstattet als kalkuliert.

Gründe für die höheren Kosten sind zum einen steigende kalkulatorische Kosten, was in erster Linie auf prognostizierten Preissteigerungen im Bausektor beruht. Ferner werden höhere Zugänge des Anlagevermögens erwartet. Zum anderen werden voraussichtlich Mehrkosten für verschobene Instandhaltungs- und Unterhaltungsmaßnahmen des Infrastrukturvermögens im letzten Jahr entstehen.

Zwischenbericht des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum

Berichtszeitraum vom 01.01.2022 bis 31.03.2022

Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Angeordnet 2022	Prognose zum 31.12.2022	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2022
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	- 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	8.637.653,51	8.539.100,00	2.082.079,18	8.553.347,72	14.247,72
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.045,69	25.000,00	14.520,42	25.000,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.420.687,38	1.406.600,00	1.306.136,63	1.418.800,00	12.200,00
7 + Sonstige Einzahlungen	20.688,45	24.500,00	5.644,19	25.500,00	1.000,00
8 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.100.075,03	9.995.200,00	3.408.380,42	10.022.647,72	27.447,72
10 – Personalauszahlungen	1.589.665,06	1.810.572,41	1.285.842,44	1.770.500,00	-40.072,41
11 – Versorgungsauszahlungen	14.445,25	50.300,00	54.885,66	50.300,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.665.874,32	2.160.731,04	481.798,78	1.985.910,00	-174.821,04
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.318.535,22	1.315.177,45	274.690,80	1.267.150,00	-48.027,45
14 – Transferauszahlungen	48.595,66	50.000,00	26.580,50	50.000,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	86.786,99	84.950,29	21.644,57	76.650,00	-8.300,29
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.723.902,50	5.471.731,19	2.145.442,75	5.200.510,00	-271.221,19
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	5.376.172,53	4.523.468,81	1.262.937,67	4.822.137,72	298.668,91
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	148.500,00	0,00	0,00	-148.500,00
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	440.735,06	549.650,00	82.300,35	632.150,00	82.500,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	4.822,96	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	445.558,02	698.150,00	82.300,35	632.150,00	-66.000,00
24 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.540,25	51.459,75	0,00	51.459,75	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.303.986,92	4.616.083,95	320.775,29	4.625.550,00	9.466,05
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.962,52	253.873,87	1.093,71	88.873,87	-165.000,00
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
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.318.489,69	4.921.417,57	321.869,00	4.765.883,62	-155.533,95
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.872.931,67	-4.223.267,57	-239.568,65	-4.133.733,62	89.533,95
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	3.503.240,86	300.201,24	1.023.369,02	688.404,10	388.202,86
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.400.000,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	10.721.624,64	0,00	0,00	0,00	0,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Fortgeschrieb ener Ansatz 2022	Angeordnet 2022	Prognose zum 31.12.2022	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2022
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.775.001,36	2.830.700,00	888.599,82	2.822.000,00	-8.700,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	12.530.471,14	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.183.847,86	-1.630.700,00	-888.599,82	-1.622.000,00	8.700,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.319.393,00	-1.330.498,76	134.769,20	-933.595,90	396.902,86
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.613,83	0,00	1.220.211,40	1.220.211,40	1.220.211,40
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-106.795,43	0,00	12.367,01	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	1.220.211,40	-1.330.498,76	1.367.347,61	286.615,50	1.617.114,26