

Zwischenbericht des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum
Berichtszeitraum vom 01.01.2023 bis 31.03.2023

Ergebnisrechnung – Prognosestand März

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebe ner Ansatz 2023	Angeordnet 2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2023
		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	228.881,56	228.700,00	0,00	228.700,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	8.456.703,54	9.442.950,00	8.505.996,74	9.755.232,29	312.282,29
	↳ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	238.267,02	244.700,00	0,00	244.700,00	0,00
	↳ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.068.436,52	8.648.250,00	8.505.996,74	8.648.250,00	0,00
	↳ davon: Zuführungen zum Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	↳ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	150.000,00	550.000,00	0,00	862.282,29	312.282,29
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.438,06	77.900,00	0,00	77.900,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.424.345,53	1.429.000,00	1.427.450,00	1.429.000,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.294,32	53.550,00	56,00	53.550,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	196.409,02	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	10.466.072,03	11.382.100,00	9.933.502,74	11.694.382,29	312.282,29
11	- Personalaufwendungen	1.683.441,09	1.805.600,00	1.242.069,24	1.805.600,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	42.135,16	50.950,00	0,00	50.950,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.668.909,55	2.135.419,65	194.831,67	2.144.519,65	9.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.399.899,74	3.454.250,00	0,00	3.454.250,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	54.469,12	50.000,00	29.853,64	50.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.106,92	73.300,00	17.553,98	73.780,00	480,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.900.961,58	7.569.519,65	1.484.308,53	7.579.099,65	9.580,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.565.110,45	3.812.580,35	8.449.194,21	4.115.282,64	302.702,29
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	858.034,85	822.800,00	514.152,58	822.700,00	-100,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-858.034,85	-822.800,00	-514.152,58	-822.700,00	100,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.707.075,60	2.989.780,35	7.935.041,63	3.292.582,64	302.802,29
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)	2.707.075,60	2.989.780,35	7.935.041,63	3.292.582,64	302.802,29
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)	2.287.075,60	2.569.780,35	7.515.041,63	2.872.582,64	302.802,29

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebe ner Ansatz 2023	Angeordnet 2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2023
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		- 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)	2.287.075,60	2.569.780,35	7.515.041,63	2.872.582,64	302.802,29
	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	1,00	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)	-1,00	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 8.648.250 Euro kalkuliert werden.

Zusammen mit dem Kostenanteil der Stadt für Straßenentwässerung (rund 1.427.500 Euro), weiteren betrieblichen Erlösen (insgesamt rund 250.400 Euro) und der geplanten ertragswirksamen Auflösung aus dem Sonderposten von 550.000 Euro sind Gesamterlöse in Höhe von rund 10.876.150 Euro zu erwarten. Demgegenüber stehen prognostizierte Kosten in Höhe von rund 11.188.400 Euro.

Die daraus resultierende Unterdeckung von rund 312.250 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 1,40 Mio. Euro (Stand vor prognostizierter Auflösung) aus. Den Gebührenpflichtigen würde somit im Jahr 2023 ein höherer Anteil der Gebührenüberdeckungen im Sinne von § 6 Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen erstattet als kalkuliert.

Die Unterdeckung beruht auf gestiegenen kalkulatorischen Kosten aufgrund einer im Vergleich zur Kalkulation prognostizierten verstärkten Investitionstätigkeit sowie Mehrkosten im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Nach jetzigem Stand werden voraussichtlich sämtliche im Wirtschaftsplan veranschlagten Mittel und sämtliche übertragenen Mittel aus dem Jahr 2022 benötigt. Der Zwischenbericht zum Jahresbeginn ist jedoch noch mit zahlreichen Unsicherheitsfaktoren behaftet, die weitere Jahresentwicklung bleibt abzuwarten.

Eigenbetrieb Städtischer Abwasserbetrieb Beckum

Finanzrechnung – Prognosestand März

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschrieb ener Ansatz 2023	Angeordnet 2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2023
	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	8.558.641,11	8.648.250,00	1.750.169,59	8.648.250,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.329,85	77.900,00	5.628,63	77.900,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.432.026,87	1.429.000,00	1.262.984,04	1.429.000,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	25.169,95	19.950,00	40,00	20.950,00	1.000,00
8 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.131.167,78	10.175.100,00	3.018.822,26	10.176.100,00	1.000,00
10 – Personalauszahlungen	1.735.299,54	1.805.600,00	1.235.169,24	1.805.600,00	0,00
11 – Versorgungsauszahlungen	97.020,82	50.950,00	0,00	50.950,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.789.305,59	2.192.906,71	215.401,38	2.044.519,65	-148.387,06
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.301.142,36	1.257.898,13	47.488,06	1.242.700,00	-15.198,13
14 – Transferauszahlungen	54.469,12	50.000,00	9.951,22	50.000,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	44.647,35	87.059,95	27.861,22	79.265,50	-7.794,45
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.021.884,78	5.444.414,79	1.535.871,12	5.273.035,15	-171.379,64
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	5.109.283,00	4.730.685,21	1.482.951,14	4.903.064,85	172.379,64
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.456,94	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	340.914,73	600.050,00	48.730,50	600.050,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	344.371,67	600.050,00	48.730,50	600.050,00	0,00
24 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.052,82	69.100,05	71.160,35	61.082,31	-8.017,74
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.153.370,82	5.874.065,77	33.781,65	5.037.627,54	-836.438,23
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	47.440,37	259.792,00	169.382,83	299.792,00	40.000,00
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	3.201.864,01	6.202.957,82	274.324,83	5.398.501,85	-804.455,97
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.857.492,34	-5.602.907,82	-225.594,33	-4.798.451,85	804.455,97
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	2.251.790,66	-872.222,61	1.257.356,81	104.613,00	976.835,61
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.507.000,00	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	0,00
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.205.370,42	2.938.100,00	302.119,61	2.938.100,00	0,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrieb ener Ansatz 2023	Angeordnet 2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2023
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.698.370,42	-1.138.100,00	-302.119,61	-1.138.100,00	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	553.420,24	-2.010.322,61	955.237,20	-1.033.487,00	976.835,61
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.220.211,40	0,00	1.773.631,64	1.773.631,64	1.773.631,64
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-5.295,78	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	1.773.631,64	-2.010.322,61	2.725.573,06	740.144,64	2.750.467,25