

Zwischenbericht des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum
Berichtszeitraum vom 01.01.2024 bis 31.03.2024

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Angeordnet 2024	Prognose zum 31.12.2024	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2024
		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	228.803,07	228.250,00	0,00	228.250,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	9.271.234,45	9.484.000,00	8.725.328,84	9.655.403,93	171.403,93
	↳ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	243.997,59	241.400,00	0,00	241.400,00	0,00
	↳ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.447.236,86	8.962.600,00	8.725.328,84	9.134.003,93	171.403,93
	↳ 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	550.000,00	280.000,00	0,00	280.000,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.149,02	80.000,00	597,06	10.000,00	-70.000,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.435.531,62	1.528.600,00	1.527.050,00	1.528.600,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.814,34	59.350,00	4.019,88	59.350,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	154.899,96	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.139.432,46	11.540.200,00	10.256.995,78	11.641.603,93	101.403,93
11	- Personalaufwendungen	1.659.173,77	1.894.350,00	1.259.646,39	1.894.350,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	68.349,77	63.700,00	0,00	63.700,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.839.759,73	2.149.950,00	448.843,35	2.079.700,08	-70.249,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.454.747,07	3.537.700,00	0,00	3.537.700,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	54.027,54	50.000,00	66.504,78	50.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.030,32	73.750,00	40.491,91	73.980,00	230,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.153.088,20	7.769.450,00	1.815.486,43	7.699.430,08	-70.019,92
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.986.344,26	3.770.750,00	8.441.509,35	3.942.173,85	171.423,85
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	785.046,13	816.100,00	789.345,16	816.100,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-785.046,13	-816.100,00	-789.345,16	-816.100,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.201.298,13	2.954.650,00	7.652.164,19	3.126.073,85	171.423,85
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)	3.201.298,13	2.954.650,00	7.652.164,19	3.126.073,85	171.423,85
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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Fortgeschriebe ner Ansatz 2024	Angeordnet 2024	Prognose zum 31.12.2024	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2024
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
29	= Jahresergebnis nach Verzinsung Stammkapital und Gewinnausschüttung (= Zeilen 26./ 27 ./ 28)	2.781.298,13	2.534.650,00	7.232.164,19	2.706.073,85	171.423,85
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.781.298,13	2.534.650,00	7.232.164,19	2.706.073,85	171.423,85
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	8,00	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)	-8,00	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:**

Der Prognosewert bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten in Höhe von rund 9.134.000 Euro entspricht den sich aus der Kalkulation für das Jahr 2024 ergebenden Gebührenerlösen.

Bei der Schmutz- und Niederschlagswassergebühr sowie der Gebühr für Klärschlambeseitigung kann weiterhin insgesamt mit Erlösen von rund 9.134.000 Euro kalkuliert werden.

Zusammen mit dem Kostenanteil der Stadt für Straßenentwässerung (rund 1.528.600 Euro), weiteren betrieblichen Erlösen (insgesamt rund 190.950 Euro) und der geplanten ertragswirksamen Auflösung aus dem Sonderposten von 280.000 Euro sind Gesamterlöse in Höhe von rund 11.133.550 Euro zu erwarten.

Demgegenüber stehen prognostizierte Kosten in Höhe von rund 11.301.700 Euro, sodass voraussichtlich eine Gebührenunterdeckung von rund 168.150 Euro entstehen wird.

Die prognostizierte Unterdeckung beruht in erster Linie auf übertragenen Mitteln aus dem Vorjahr im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, die voraussichtlich in diesem Jahr für unter anderem nicht abgeschlossene Unterhaltungsmaßnahmen verausgabt werden. Ferner wird mit leicht gestiegenen kalkulatorischen Abschreibungswerten durch weitere Preissteigerungen im Bausektor gerechnet.

Unterdeckungen sollen nach § 6 Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen innerhalb der nächsten 4 Jahre ausgeglichen werden. Die Unterdeckung soll in die Folgekalkulationen, spätestens bis zum Jahr 2028, als Kosten eingestellt werden. Insgesamt beläuft sich das geführte Defizit für den Gebührenhaushalt mit Stand 31.12.2024 auf rund 261.200 Euro.

Die Überdeckungen aus Vorjahren im Sonderposten für den Gebührenaussgleich belaufen sich auf rund 576.150 Euro.

Zwischenbericht des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum

Berichtszeitraum vom 01.01.2024 bis 31.03.2024

Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Angeordnet 2024	Prognose zum 31.12.2024	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2024
	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	8.517.370,19	8.962.600,00	3.992.563,40	9.134.003,93	171.403,93
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.316,64	80.000,00	-34.941,93	10.000,00	-70.000,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.439.398,37	1.528.600,00	1.341.140,49	1.528.600,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	16.114,19	20.950,00	5.137,90	20.950,00	0,00
8 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.017.199,39	10.592.150,00	5.303.899,86	10.693.553,93	101.403,93
10 – Personalauszahlungen	1.660.856,67	1.894.350,00	1.259.646,39	1.894.350,00	0,00
11 – Versorgungsauszahlungen	68.349,77	63.700,00	0,00	63.700,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.757.640,08	2.295.684,85	556.803,44	2.079.300,08	-216.384,77
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.199.924,71	1.258.818,65	255.533,46	1.236.100,00	-22.718,65
14 – Transferauszahlungen	54.027,54	50.000,00	45.980,22	50.000,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	88.088,15	81.023,35	43.662,54	72.980,00	-8.043,35
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.828.886,92	5.643.576,85	2.161.626,05	5.396.430,08	-247.146,77
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	5.188.312,47	4.948.573,15	3.142.273,81	5.297.123,85	348.550,70
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	98.427,84	629.200,00	282.440,07	619.550,00	-9.650,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	98.427,84	629.200,00	282.440,07	619.550,00	-9.650,00
24 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	71.160,35	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.329.840,93	8.439.819,03	688.830,86	7.162.451,63	-1.277.367,40
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	235.502,54	126.248,17	23.076,87	126.248,17	0,00
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	2.636.503,82	8.566.067,20	711.907,73	7.288.699,80	-1.277.367,40
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.538.075,98	-7.936.867,20	-429.467,66	-6.669.149,80	1.267.717,40
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	2.650.236,49	-2.988.294,05	2.712.806,15	-1.372.025,95	1.616.268,10
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.800.000,00	2.200.000,00	0,00	2.200.000,00	0,00
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Fortgeschrieb ener Ansatz 2024	Angeordnet 2024	Prognose zum 31.12.2024	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2024
		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	2.905.833,04	2.996.600,00	933.520,37	2.996.600,00	0,00
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	-1.105.833,04	-796.600,00	-933.520,37	-796.600,00	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.544.403,45	-3.784.894,05	1.779.285,78	-2.168.625,95	1.616.268,10
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.318.035,09	1.510.281,64	3.314.365,49	3.314.365,49	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-3.669,60	0,00	-113.350,46	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	3.314.365,49	-2.274.612,41	4.980.300,81	1.145.739,54	3.420.351,95