



Bericht über die Entwicklung der Kreditverbindlichkeiten der Stadt Beckum sowie über wichtige Investitionsvorhaben und strategische Grundsatzentscheidungen der Beteiligungen im 3. Quartal 2024

1 Kreditverbindlichkeiten der Stadt Beckum

1.1 Entwicklung der Investitionskredite vom 01.07. bis 30.09.2024

	Städtischer Haushalt*	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
Stand 01.07.2024	0,00 €	11.598.982,29 €	4.951.419,76 €**	40.086.483,45 €	56.636.885,50 €
Kreditaufnahmen für Investitionen im 3. Quartal 2024	7.028.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.028.500,00 €
Kreditaufnahmen für Umschuldungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
planmäßige Tilgung im 3. Quartal 2024	0,00 €	159.767,44 €	124.730,74 €	757.385,56 €	1.041.883,74 €
Tilgung für Umschuldungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Stand 30.09.2024	7.028.500,00 €	11.439.214,85 €	4.826.689,02 €	39.329.097,89 €	62.623.501,76 €
- Entschuldung/+ Verschuldung	+7.028.500,00 €	-159.767,44 €	-124.730,74 €	-757.385,56 €	+5.986.616,26 €

Erläuterung:

* Kredite im Rahmen des Förderprogramms „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ werden nicht in der Übersicht der investiven Kredite abgebildet, sondern lediglich nachrichtlich ausgewiesen. Die zins- und tilgungsfreien Investitionskredite aus dem Förderprogramm „NRW.Bank.Gute Schule 2020“ betragen zum Stand 30.09.2024 746.227,00 €.

** Der Stand zum 01.07.2024 weicht von dem Stand zum 30.06.2024 aus dem 2. Quartalsbericht 2024 ab. Aufgrund einer verspäteten Abbuchung einer Tilgungsrate durch die Kreditgeberin wurde die planmäßige Tilgung im 2. Quartal 2024 zu niedrig ausgewiesen.

1.2 Zinsanpassungen, Neuaufnahmen und Umschuldungen vom 01.07. bis 30.09.2024

Städtischer Haushalt		
Rahmendaten	Daten neuer Kredit	Erläuterungen
- 1 -	- 2 -	- 3 -
Art: Neuaufnahme Betrag: 7.028.500,00 € Aufnahmezeitpunkt: 22.07.2024 Vertragsabschluss: 11./17.07.2024	Kredit: Commerzbank AG, Vertragsnummer 535456821, Finanznummer 580 Kreditkonditionen: Annuitätendarlehen Zinssatz: 3,29% Laufzeit und Zinsbindung bis 20.07.2027 (Restkredit: 6.488.146,47 €) Jährliche liquide Belastung: 403.352,00 €	– Kurze Laufzeit und Zinsbindung aufgrund des derzeitigen Zinsniveaus – Tilgung des Restkredits oder Umschuldung in 3 Jahren erforderlich

1.3 Jahresentwicklung der Investitionskredite

	Städtischer Haushalt*	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
Stand 01.01.2024	0,00 €	11.971.503,56 €	4.510.785,96 €	41.549.531,08 €	58.031.820,60 €
Stand 30.09.2024	7.028.500,00 €	11.439.214,85 €	4.826.689,02 €	39.329.097,89 €	62.623.501,76 €
- Entschuldung/+ Verschuldung im Jahr 2024	+7.028.500,00 €	-532.288,71 €	+315.903,06 €	-2.220.433,19 €	4.591.681,16 €

1.4 Liquiditätskredite von Kreditinstituten vom 01.07. bis 30.09.2024

Liquiditätskredite von Kreditinstituten nebst Zinsen waren im 3. Quartal 2024 aufgrund der Einführung des Liquiditätsverbundes nicht zu verzeichnen.

Die zins- und tilgungsfreien Liquiditätskredite im städtischen Haushalt aus dem Förderprogramm „NRW.Bank.Gute Schule 2020“ betragen zum Stand 30.09.2024 1.406.691,00 €.

1.5 Jahresentwicklung der Liquiditätskredite von Kreditinstituten

	Städtischer Haushalt*	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
Stand 01.01.2024	0,00 €	213.149,35 €	637.900,68 €	0,00 €	851.050,03 €
Stand 30.09.2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Entschuldung/+ Verschuldung im Jahr 2024	0,00 €	-213.149,35 €	-637.900,68 €	0,00 €	-851.050,03 €

2 Liquiditätsverbund/Liquide Mittel

2.1 Liquiditätssalden vom 01.07. bis 30.09.2024

Tag (stichtagsbezogen)	Liquiditätssalden*				
	Städtischer Haushalt**	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
01.07.2024	-1.573.800,31 €	-809.804,85 €	381.141,77 €	3.869.388,49 €	1.866.925,10 €
19.08.2024	9.340.963,66 €	-1.613.577,27 €	381.001,24 €	3.145.936,91 €	11.254.324,54 €
30.09.2024	3.539.411,35 €	392.317,62 €	-154.738,19 €	3.663.857,20 €	7.440.847,98 €
Höchststand im 3. Quartal	10.500.747,57 € 19.08.2024	442.108,05 € 26.09.2024	831.700,30 € 14.08.2024	5.066.223,22 € 26.08.2024	
Tiefststand im 3. Quartal	-5.344.118,28 € 22.07.2024	-1.741.706,05 € 02.09.2024	-154.738,19 € 30.09.2024	3.139.087,30 € 20.08.2024	

Zinsen im Liquiditätsverbund***				
Städtischer Haushalt	Eigenbetrieb Energie- versorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Erläuterung:

- * Die Salden bilden sich aus den Beständen der Kontokorrentkonten und den Liquiditätskreditkonten. Innerhalb des Liquiditätsverbunds werden positive Bestände zum Ausgleich negativer Bestände verwendet. Die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten von Kreditinstituten erfolgt nur bei negativem Gesamtbestand.
- ** Handvorschüsse (Barkassen) sind im Liquiditätsbestand nicht enthalten. Aus wirtschaftlichen Gründen erfolgen keine unterjährigen Zwischenabrechnungen. Zum Stand 30.09.2024 waren 35 Handvorschüsse in Höhe von insgesamt 13.860,00 € im Umlauf.
- *** Zinszahlungen/-gutschriften fallen nur an soweit eine tatsächliche Liquiditätskreditaufnahme durch den Liquiditätsverbund von einem Kreditinstitut erfolgt oder dies zur Vermeidung von verdeckten Gewinnausschüttungen notwendig ist.

2.2 Jahresentwicklung der Liquiditätssalden

	Städtischer Haushalt	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
Stand 01.01.2024	6.816.688,13 €	-206.900,89 €	-637.577,09 €	3.309.248,99 €	9.281.459,14 €
Stand 30.09.2024	3.539.411,35 €	392.317,62 €	-154.738,19 €	3.663.857,20 €	7.440.847,98 €
- Minderung/+ Erhöhung	-3.277.276,78 €	+599.218,51 €	+482.838,90 €	+354.608,21 €	-1.840.611,16 €

3 Veräußerungen

von Umlaufvermögen vom 01.07. bis 30.09.2024

Städtischer Haushalt			
Art	Restbuchwert in der Bilanz	Verkaufserlös	Ertrag (+) bzw. Aufwand (-)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Grundstücke BG 60 „Obere Brede an der A2“	43.635,69 €	56.014,77 €	+12.379,08 €
Grundstücke BG N67 A „Vellerner Straße“	6.615,79 €	85.418,64 €	+78.802,85 €
Summe	50.251,48 €	141.433,41 €	+91.181,93 €

von Anlagevermögen vom 01.07. bis 30.09.2024

Städtischer Haushalt			
Art	Restbuchwert in der Bilanz	Verkaufserlös	Ertrag (+) bzw. Aufwand (-)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Fahrzeuganhänger	1,00 €	1.000,00 €	+999,00 €
Fahrzeuganhänger	1,00 €	1.310,00 €	+1.309,00 €
Gerätewagen Messtechnik	1,00 €	20.323,00 €	+20.322,00 €
Rüstwagen	1,00 €	26.850,00 €	+26.849,00 €
Summe	4,00 €	49.483,00 €	+49.479,00 €

Städtische Betriebe Beckum			
Art	Restbuchwert in der Bilanz	Verkaufserlös	Ertrag (+) bzw. Aufwand (-)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Kehrmaschine	1,00 €	19.450,00 €	+19.449,00 €
Rasenmäher	1,00 €	500,00 €	+499,00 €
Summe	2,00 €	19.950,00 €	+19.948,00 €

4 Wichtige Investitionsvorhaben der Beteiligungen

Wichtige Investitionsvorhaben der Beteiligungen waren im 3. Quartal 2024 nicht zu verzeichnen.

5 Wichtige strategische Grundsatzentscheidungen der Beteiligungen

Die Sparkasse Beckum-Wadersloh hat mit Wirkung zum 01.08.2024 mit der Sparkasse Münsterland-Ost fusioniert.