

**Bericht über die Entwicklung der Kreditverbindlichkeiten der Stadt Beckum sowie über wichtige Investitionsvorhaben und strategische Grundsatzentscheidungen der Beteiligungen im 3. Quartal 2025****1 Kreditverbindlichkeiten der Stadt Beckum****1.1 Entwicklung der Investitionskredite vom 01.07. bis 30.09.2025**

	Städtischer Haushalt*	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
Stand 01.07.2025	6.898.349,59 €**	11.920.215,37 €	4.782.033,74 €	39.350.690,75 €	62.951.289,45 €
Kreditaufnahmen für Investitionen im 3. Quartal 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kreditaufnahmen für Umschuldungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
planmäßige Tilgung im 3. Quartal 2025	44.099,07 €	168.701,47 €	144.030,12 €	740.104,37 €	1.096.935,03 €
Tilgung für Umschuldungen	0,00 €	0,00 €	€	0,00 €	0,00 €
Stand 30.09.2025	6.854.250,52 €	11.751.513,90 €	4.638.003,62 €	38.610.586,38 €	61.854.354,42 €
- Entschuldung/+ Verschuldung	-44.099,07 €	-168.701,47 €	-144.030,12 €	-740.104,37 €	-1.096.935,03 €

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 30.09.2025 696.535,00 €.

** Der Stand zum 01.07.2025 fällt im Vergleich zum Stand 30.06.2025 aus dem 2. Quartal 2025 um 1.000 € höher aus. Die planmäßige Tilgung wurde im 2. Quartal 2025 versehentlich zu hoch angesetzt.

1.2 Zinsanpassungen, Neuaufnahmen und Umschuldungen vom 01.07. bis 30.09.2025

Zinsanpassungen, Neuaufnahmen und Umschuldungen im 3. Quartal 2025 waren nicht zu verzeichnen.

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 01.01.2025	6.985.471,41 €	12.286.635,53 €	4.701.926,23 €	40.780.447,77 €	64.754.480,94 €
Stand 30.09.2025	6.854.250,52 €	11.751.514,10 €	4.638.003,62 €	38.610.586,38 €	61.854.354,62 €
- Entschuldung/+ Verschuldung im Jahr 2025	-131.220,89 €	-535.121,43 €	-63.922,61 €	-2.169.861,39 €	-2.637.684,54 €

1.4 Entwicklung der Bestände im Liquiditätsverbund und der Liquiditätskredite vom 01.07. bis 30.09.2025

Tag (stichtagsbezogen)	Bestände im Liquiditätsverbund					Liquiditäts- kredite**
	Liquiditäts- verbund Gesamt	Städtischer Haushalt *	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -	- 7 -
01.07.2025	7.069.752,75 €	5.112.067,38 €	-839.778,16 €	135.419,85 €	2.662.043,68 €	0,00 €
19.08.2025	16.414.521,64 €	10.720.388,86 €	390.489,95 €	755.883,60 €	4.547.759,23 €	0,00 €
30.09.2025	6.482.457,50 €	3.553.157,95 €	-197.348,65 €	142.918,95 €	2.983.729,25 €	0,00 €
Höchststand im 3. Quartal	16.461.438,25 € 22.08.2025	13.428.968,66 € 15.08.2025	913.045,24 € 30.07.2025	756.058,74 € 18.08.2025	4.547.759,23 € 19.08.2025	0,00 €
Tiefststand im 3. Quartal	1.254.319,80 € 29.07.2025	-488.083,62 € 29.07.2025	-958.429,00 € 28.07.2025	115.975,52 € 09.07.2025	1.876.071,65 € 18.08.2025	0,00 €

Zinsen im Kontokorrentverkehr und zur Liquiditätssicherung im 3. Quartal 2025***				
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:

- * Handvorschüsse (Barkassen) sind im Liquiditätsbestand nicht enthalten. Aus wirtschaftlichen Gründen erfolgen keine unterjährigen Zwischenabrechnungen. Zum Stand 30.09.2025 waren 35 Handvorschüsse in Höhe von insgesamt 14.110,00 € im Umlauf.
- ** Kredite im Rahmen des Förderprogramms „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ werden nicht in der Übersicht der Liquiditätskredite abgebildet, sondern lediglich nachrichtlich ausgewiesen. Die zins- und tilgungsfreien Liquiditätskredite aus dem Förderprogramm „NRW.Bank.Gute Schule 2020“ betragen zum Stand 30.09.2025 1.307.103,00 €.
- *** Zinszahlungen/-gutschriften für Liquiditätskredite fallen nur an soweit eine tatsächliche Liquiditätskreditaufnahme durch den Liquiditätsverbund von einem Kreditinstitut erfolgt oder dies zur Vermeidung von verdeckten Gewinnausschüttungen notwendig ist.

1.5 Jahresentwicklung der Bestände im Liquiditätsverbund und der Liquiditätskredite

	Liquiditäts- verbund Gesamt	Städtischer Haushalt	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Liquiditäts- kredite
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -	- 7 -
Stand 01.01.2025	5.194.997,03 €	990.901,81 €	603.721,78 €	275.833,12 €	3.324.540,32 €	0,00 €
Stand 30.09.2025	6.482.457,50 €	3.553.157,95 €	-197.348,65 €	142.918,95 €	2.983.729,25 €	0,00 €
- Minderung/ + Erhöhung im Jahr 2025	+1.287.460,47 €	+2.562.256,14 €	-801.070,43 €	-132.914,17 €	-340.811,07 €	+/-0,00 €

2 Liquide Mittel

2.1 Liquiditätssalden vom 01.07. bis 30.09.2025

Tag (stichtagsbezogen)	Liquiditätssalden*				
	Städtischer Haushalt**	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
01.07.2025	5.114.327,06 €	-838.750,69 €	136.402,07 €	2.662.066,03 €	7.074.044,47 €
19.08.2025	10.723.110,17 €	391.489,95 €	756.785,82 €	4.547.759,23 €	16.419.145,17 €
30.09.2025	3.556.075,56 €	-196.925,41 €	142.918,95 €	2.983.712,75 €	6.485.781,85 €
Höchststand im 3. Quartal	13.430.165,06 € 15.08.2025	914.045,24 € 30.07.2025	756.960,96 € 18.08.2025	4.547.759,23 € 19.08.2025	
Tiefststand im 3. Quartal	-487.074,66 € 29.07.2025	-957.319,00 € 28.07.2025	116.957,74 € 09.07.2025	1.876.071,65 € 18.08.2025	

Erläuterung:

* Die Salden bilden sich aus den Beständen der Kontokorrentkonten und den Liquiditätsverbundkonten.

** Handvorschüsse (Barkassen) sind im Liquiditätsbestand nicht enthalten. Aus wirtschaftlichen Gründen erfolgen keine unterjährigen Zwischenabrechnungen. Zum Stand 30.09.2025 waren 35 Handvorschüsse in Höhe von insgesamt 14.110,00 € im Umlauf.

Jahresentwicklung der Liquiditätssalden

	Städtischer Haushalt	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
Stand 01.01.2025	992.092,14 €	604.147,01 €	275.833,12 €	3.324.517,97 €	5.196.590,24 €
Stand 30.09.2025	3.556.075,56 €	-196.925,41 €	142.918,95 €	2.983.712,75 €	6.485.781,85 €
- Minderung/+ Erhöhung	+2.563.983,42 €	-801.072,42 €	-132.914,17 €	-340.805,22 €	+1.289.191,61 €

3 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte

3.1 Entwicklung der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften vom 01.07. bis 30.09.2025

	Städtischer Haushalt *	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
Stand 01.07.2025	5.253.897,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.253.897,94 €
Neue Zahlungsverpflichtungen im 3. Quartal 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Tilgung im 3. Quartal 2025	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Stand 30.09.2025	5.253.897,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.253.897,94 €
- Entschuldung/+ Verschuldung	+/-0,00 €	+/-0,00 €	+/-0,00 €	+/-0,00 €	+/-0,00 €

* Die Zahlungsverpflichtungen aus dem kreditähnlichen Rechtsgeschäft im Zusammenhang mit dem Treuhandvertrag mit der NRW.URBAN Kommunale Entwicklung GmbH sind brutto dargestellt. Unter Berücksichtigung bereits erfolgter Tilgungen und liquider Mittel des Treuhandvermögens beläuft sich der Saldo nachrichtlich auf 4.704.930,27 €.

3.2 Neue Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften vom 01.07. bis 30.09.2025

Neue Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften waren im 3. Quartal 2025 nicht zu verzeichnen.

3.3 Jahresentwicklung der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

	Städtischer Haushalt *	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
Stand 01.01.2025	5.257.977,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.257.977,86 €
Stand 30.09.2025	5.253.897,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.253.897,94 €
- Entschuldung/+ Verschuldung im Jahr 2025	-4.079,92 €	+/-0,00 €	+/-0,00 €	+/-0,00 €	-4.079,92 €

- * Die Zahlungsverpflichtungen aus dem kreditähnlichen Rechtsgeschäft im Zusammenhang mit dem Treuhandvertrag mit der NRW.URBAN Kommunale Entwicklung GmbH sind brutto dargestellt. Unter Berücksichtigung bereits erfolgter Tilgungen und liquider Mittel des Treuhandvermögens beläuft sich der Saldo nachrichtlich auf 4.704.930,27 €.

Veräußerungen

von Umlaufvermögen vom 01.07. bis 30.09.2025

Städtischer Haushalt			
Art	Restbuchwert in der Bilanz	Verkaufserlös	Ertrag (+) bzw. Aufwand (-)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Sonstige Grundstücke	23.707,64 €	189.161,08 €	+165.453,44 €
Summe	23.707,64 €	189.161,08 €	+165.453,44 €

von Anlagevermögen vom 01.07. bis 30.09.2025

Veräußerungen von Anlagevermögen waren im 3. Quartal 2025 nicht zu verzeichnen.

4 Wichtige Investitionsvorhaben der Beteiligungen

Der Rat der Stadt Beckum hat in seiner Sitzung vom 10.07.2025 einstimmig einen Beschluss zum Erwerb der Solarprojekt Beckum Werse/Holtmar GmbH & Co. KG durch die Energieversorgung Beckum GmbH & Co. KG – unter dem Vorbehalt des positiven Abschlusses des kommunalrechtlichen Anzeigeverfahrens – gefasst. Mit Schreiben vom 08.08.2025 hat die Kommunalaufsicht des Kreis Warendorfes dem Erwerb zugestimmt. Das Anzeigeverfahren ist somit abgeschlossen.

5 Wichtige strategische Grundsatzentscheidungen der Beteiligungen

Wichtige strategische Grundsatzentscheidungen der Beteiligungen waren im 3. Quartal 2025 nicht zu verzeichnen.