

Zwischenbericht des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum

Berichtszeitraum vom 01.07.2025 bis 30.09.2025

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Fortgeschriebe ner Ansatz 2025	Angeordnet 2025	Prognose zum 31.12.2025	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2025
		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	228.290,19	211.300,00	0,00	211.300,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	9.246.572,78	9.735.200,00	8.975.677,37	9.656.344,41	-78.855,59
	↳ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	246.422,01	252.500,00	0,00	252.500,00	0,00
	↳ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.720.150,77	9.002.700,00	8.966.195,29	8.923.844,41	-78.855,59
	↳ davon: Zuführungen zum Sonderposten für den Gebührenaussgleich				-176.036,77	
	↳ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	280.000,00	480.000,00	0,00	480.000,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.365,15	5.000,00	2.585,52	1.800,00	-3.200,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.537.101,95	1.572.250,00	1.580.379,41	1.585.450,00	13.200,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	48.775,44	63.900,00	10.810,68	55.450,00	-8.450,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	237.931,88	150.450,00	0,00	150.450,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.300.037,39	11.738.100,00	10.569.452,98	11.660.794,41	-77.305,59
11	– Personalaufwendungen	1.818.604,57	1.878.550,00	1.508.490,18	1.803.700,00	-74.850,00
12	– Versorgungsaufwendungen	81.896,71	72.450,00	0,00	72.450,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.929.619,29	2.047.087,92	1.560.565,69	1.806.300,00	-240.787,92
14	– Bilanzielle Abschreibungen	3.519.883,92	3.601.050,00	0,00	3.601.050,00	0,00
15	– Transferaufwendungen	66.504,78	55.000,00	59.063,59	59.100,00	4.100,00
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.242,57	72.850,00	121.471,48	143.600,00	70.750,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.543.751,84	7.726.987,92	3.249.590,94	7.486.200,00	-240.787,92
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.756.285,55	4.011.112,08	7.319.862,04	4.174.594,41	163.482,33
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	790.891,27	843.600,00	784.025,23	820.050,00	-23.550,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-790.891,27	-843.600,00	-784.025,23	-820.050,00	23.550,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.965.394,28	3.167.512,08	6.535.836,81	3.354.544,41	187.032,33
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)	2.965.394,28	3.167.512,08	6.535.836,81	3.354.544,41	187.032,33
27	– Verzinsung Stammkapital	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	0,00
28	– Ausschüttung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	Angeordnet 2025	Prognose zum 31.12.2025	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2025
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
29	= Jahresergebnis nach Verzinsung Stammkapital und Gewinnausschüttung (= Zeilen 26./ 27 ./ 28)	2.545.394,28	2.747.512,08	6.115.836,81	2.934.544,41	187.032,33
30	– globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.545.394,28	2.747.512,08	6.115.836,81	2.934.544,41	187.032,33
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	499,00	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	2,00	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)	497,00	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:**

Bei der Schmutz- und Niederschlagswassergebühr sowie der Gebühr für Klärschlammabeseitigung kann insgesamt mit Erlösen von rund 8.923.850 Euro kalkuliert werden.

Zusammen mit dem Kostenanteil der Stadt für Straßenentwässerung (rund 1.565.700 Euro), weiteren betrieblichen Erlösen (insgesamt rund 184.500 Euro) und der geplanten ertragswirksamen Auflösung aus dem Sonderposten von 480.000 Euro sind Gesamterlöse von rund 11.154.050 Euro zu erwarten.

Demgegenüber stehen prognostizierte Kosten von rund 10.999.450 Euro, sodass voraussichtlich eine Gebührenüberdeckung von insgesamt rund 154.600 Euro entstehen wird. Unter Berücksichtigung der Kostenverteilung auf die Bereiche Schmutzwasser und Niederschlagswasser wird für den Bereich Schmutzwasser eine Gebührenunterdeckung von rund 21.400 Euro und für den Bereich Niederschlagswasser eine Gebührenüberdeckung von rund 176.000 Euro prognostiziert.

Überdeckungen sind nach § 6 Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen innerhalb der nächsten 4 Jahre auszugleichen, Unterdeckungen sollen ausgleichen werden. Der Stand des Sonderpostens für den Gebührenausschüttung beträgt zum Stand 31.12.2025 voraussichtlich rund 305.000 Euro (davon für den Bereich Schmutzwasser rund 28.100 Euro und für den Bereich Niederschlagswasser rund 276.900 Euro). Demgegenüber stehen mit Stand 31.12.2025 Defizite aus Vorjahren von rund 201.600 Euro im Bereich Schmutzwasser und rund 19.100 Euro im Bereich Niederschlagswasser.

Zwischenbericht des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum

Berichtszeitraum vom 01.07.2025 bis 30.09.2025

Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Fortgeschrieb ener Ansatz 2025	Angeordnet 2025	Prognose zum 31.12.2025	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2025
		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	7.334.137,89	9.002.700,00	6.824.981,61	8.923.844,41	-78.855,59
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	993,86	5.000,00	2.956,81	1.800,00	-3.200,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.538.632,35	1.572.250,00	1.553.239,54	1.585.450,00	13.200,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	10.581,82	20.950,00	8.011.945,96	12.500,00	-8.450,00
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.884.345,92	10.600.900,00	16.393.123,92	10.523.594,41	-77.305,59
10	- Personalauszahlungen	1.711.086,83	1.980.046,45	1.609.986,63	1.803.700,00	-176.346,45
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	72.450,00	81.896,71	72.450,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.894.025,99	2.166.717,15	1.698.233,50	1.806.200,00	-360.517,15
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.197.046,52	1.294.429,37	851.599,53	1.240.050,00	-54.379,37
14	- Transferauszahlungen	66.504,78	55.000,00	59.063,59	59.100,00	4.100,00
15	- Sonstige Auszahlungen	139.908,85	95.719,82	7.279.511,05	142.909,78	47.189,96
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.008.572,97	5.664.362,79	11.580.291,01	5.124.409,78	-539.953,01
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.875.772,95	4.936.537,21	4.812.832,91	5.399.184,63	462.647,42
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	4.842,04	4.850,00	4.850,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	500,00	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	369.098,43	308.600,00	108.897,21	105.050,00	-203.550,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	28.401,15	28.450,00	28.450,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	369.598,43	308.600,00	142.140,40	138.350,00	-170.250,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	304,00	350,00	350,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.496.243,51	10.654.974,93	2.451.110,04	3.049.800,00	-7.605.174,93
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	74.616,78	65.780,54	50.332,12	54.550,00	-11.230,54
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	3.570.860,29	10.720.755,47	2.501.746,16	3.104.700,00	-7.616.055,47
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.201.261,86	-10.412.155,47	-2.359.605,76	-2.966.350,00	7.445.805,47
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	674.511,09	-5.475.618,26	2.453.227,15	2.432.834,63	7.908.452,89
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.200.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	22,35	0,00	15.138.788,84	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.864.358,61	2.890.150,00	2.453.458,42	2.877.500,00	-12.650,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Fortgeschrieb ener Ansatz 2025	Angeordnet 2025	Prognose zum 31.12.2025	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2025
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
36	– Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung *	3.324.540,32	0,00	15.138.754,94	1.555.334,63	1.555.334,63
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.988.876,58	-890.150,00	-2.453.424,52	-2.432.834,63	-1.542.684,63
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37) **	-3.314.365,49	-6.365.768,26	0,00	0,00	6.365.768,26
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln **	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40) **	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*** Erläuterung zu Nummer 36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung**

Mit Einführung des Cash-Pools im Jahr 2024 verbleibt die Liquidität des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum beim Cash-Pool-Führer Stadt Beckum. Bei den prognostizierten Auszahlungen von rund 1.555.300 Euro handelt es sich nicht um einen Liquiditätskredit, sondern um den Zuwachs an Liquiden Mittel zum 31.12.2025 der dem Cash-Pool zuzuführen ist. Der Betrag wird im Rahmen des Jahresabschlusses als Forderung in der Bilanz des Städtischen Abwasserbetriebes gegenüber der Stadt Beckum berücksichtigt.

**** Erläuterung zu Nummer 38 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln, Nummer 39 Anfangsbestand an Finanzmitteln und Nummer 41 Liquide Mittel**

Mit Einführung des Cash-Pools im Jahr 2024 verbleibt die Liquidität des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum beim Cash-Pool-Führer Stadt Beckum, weshalb eine Darstellung der Bestände entfällt. Nachrichtlich genannt beläuft sich der Anteil des Städtischen Abwasserbetriebes am Cash-Pool Stand 31.12.2025 voraussichtlich auf rund 4.879.850 Euro.