



## Bericht über die Entwicklung der Kreditverbindlichkeiten der Stadt Beckum sowie über wichtige Investitionsvorhaben und strategische Grundsatzentscheidungen der Beteiligungen im 1. Quartal 2026

### 1 Kreditverbindlichkeiten der Stadt Beckum

#### 1.1 Entwicklung der Investitionskredite vom 01.01. bis 31.03.2026

	Städtischer Haushalt*	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
Stand 01.01.2026	10.809.988,73 €	12.172.321,98 €	4.493.940,65 €	39.920.388,07 €	67.396.639,43 €
Kreditaufnahmen für Investitionen im 1. Quartal 2026	1.322.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.322.800,00 €
Kreditaufnahmen für Umschuldungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
planmäßige Tilgung im 1. Quartal 2026	54.559,99 €	173.139,36 €	142.012,56 €	652.968,61 €	1.022.680,52 €
Tilgung für Umschuldungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Stand 31.03.2026	12.078.228,74 €	11.999.182,62 €	4.351.928,09 €	39.267.419,46 €	67.696.758,91 €
- Entschuldung/+ Verschuldung	+1.268.240,01 €	-173.139,36 €	-142.012,56 €	-652.968,61 €	+300.119,48 €

#### 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 31.03.2026 671.689 €.

## 1.2 Zinsanpassungen, Neuaufnahmen und Umschuldungen vom 01.01. bis 31.03.2026

Rahmendaten	Daten neuer Kredit	Erläuterungen
- 1 -	- 2 -	- 3 -
<b>Art:</b> Neuaufnahme <b>Betrag:</b> 1.322.800,00 <b>Aufnahmezeitpunkt:</b> 20.03.2026 <b>Vertragsabschluss:</b> 17./18.03.2026	<b>Kredit:</b> Sparkasse Münsterland-Ost, Vertragsnummer 694164237, Finanznummer 585 <b>Kreditkonditionen:</b> Annuitätendarlehen Zinssatz: 3,52 % Laufzeit: bis 20.12.2055 Zinsbindung: bis 20.03.2036 Jährliche liquide Belastung: 71.840,00 €	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Nachträgliche Aufnahme aus der Investitionskreditermächtigung 2025 zur Finanzierung der tatsächlichen Investitionen 2025, Umwandlung des Liquiditätskreditbestandes zum 31.12.2025 (§ 89 Absatz 2 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen)</li> <li>- Zinsbindungsfrist kürzer als Kreditlaufzeit aufgrund des derzeitigen Zinsniveaus</li> <li>- Prolongation oder Umschuldung in 10 Jahren erforderlich</li> <li>- Gleichbleibende liquide Belastung</li> </ul>

## 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 01.01.2026	10.809.988,73 €	12.172.321,98 €	4.493.940,65 €	39.920.388,07 €	67.396.639,43 €
Stand 31.03.2026	12.078.228,74 €	11.999.182,62 €	4.351.928,09 €	39.267.419,46 €	67.696.758,91 €
- Entschuldung/+ Verschuldung im Jahr 2026	+1.268.240,01 €	-173.139,36 €	-142.012,56 €	-652.968,61 €	+300.119,48 €

#### 1.4 Entwicklung der Bestände im Liquiditätsverbund und der Liquiditätskredite vom 01.01. bis 31.03.2026

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 -
01.01.2026	2.733.548,42 €	-1.323.969,31 €	-460.292,31 €	445.073,09 €	4.072.736,95 €	0,00 €
19.02.2026	7.100.664,22 €	1.970.287,88 €	-63.269,63 €	-308.739,84 €	5.502.385,81 €	0,00 €
31.03.2026	-1.614.496,29 €	-5.373.364,30 €	-438.878,20 €	-81.534,39 €	4.279.280,60 €	1.614.496,29 €
Höchststand im 1. Quartal	7.371.213,98 € 23.02.2026	3.871.941,24 € 17.02.2026	-28.463,84 € 12.02.2026	652.891,13 € 26.01.2026	5.508.523,89 € 18.02.2026	3.769.027,85 € 27.03.2026
Tiefststand im 1. Quartal	-3.769.027,82 € 27.03.2026	-8.619.090,30 € 27.03.2026	-556.034,23 € 04.02.2026	-327.893,72 € 26.02.2026	3.556.950,10 € 17.02.2026	0,00 €

Zinsen im Kontokorrentverkehr und zur Liquiditätssicherung im 1. Quartal 2026***					
Städtischer Haushalt	Eigenbetrieb Energie- versorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt	
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	
20.089,67 €	1.649,18 €	627,56 €	0,00 €	22.366,41 €	

#### Erläuterung:

- \* Handvorschüsse (Barkassen) sind im Liquiditätsbestand nicht enthalten. Aus wirtschaftlichen Gründen erfolgen keine unterjährigen Zwischenabrechnungen. Zum Stand 31.03.2026 waren 31 Handvorschüsse in Höhe von insgesamt 14.010,00 € 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 31.03.2026 1.257.309 €.
- \*\*\* 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 01.01.2026	2.733.548,42 €	-1.323.969,31 €	-460.292,31 €	445.073,09 €	4.072.736,95 €	0,00 €
Stand 31.03.2026	-1.614.496,29 €	-5.373.364,30 €	-438.878,20 €	-81.534,39 €	4.279.280,60 €	1.614.496,29 €
- Minderung/ + Erhöhung im Jahr 2026	-4.348.044,71 €	-4.049.394,99 €	+21.414,11 €	-526.607,48 €	+206.543,65 €	+1.614.496,29 €

## 2 Liquide Mittel

### 2.1 Liquiditätssalden vom 01.01. bis 31.03.2026

Tag (stichtagsbezogen)	Liquiditätssalden*				
	Städtischer Haushalt**	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
01.01.2026	-1.322.784,48 €	-459.865,19 €	445.524,71 €	4.072.713,25 €	2.735.588,29 €
19.02.2026	1.972.070,77 €	-62.819,63 €	-308.288,22 €	5.502.385,81 €	7.103.348,73 €
31.03.2026	-5.375.060,77 €	-438.455,40 €	-81.082,77 €	4.279.252,90 €	-1.615.346,04 €
Höchststand im 1. Quartal	3.879.407,17 € 17.02.2026	-28.013,84 € 12.02.2026	653.342,75 € 26.01.2026	5.508.523,89 € 18.02.2026	
Tiefststand im 1. Quartal	-8.618.710,03 € 27.03.2026	-555.584,23 € 04.02.2026	-327.442,10 € 26.02.2026	3.556.950,10 € 17.02.2026	

#### 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 31.03.2026 waren 31 Handvorschüsse in Höhe von insgesamt 14.010,00 € 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 01.01.2026	-1.322.784,48 €	-459.865,19 €	445.524,71 €	4.072.713,25 €	2.735.588,29 €
Stand 31.03.2026	-5.375.060,77 €	-438.455,40 €	-81.082,77 €	4.279.252,90 €	-1.615.346,04 €
- Minderung/+ Erhöhung	-4.052.276,29 €	+21.409,79 €	-526.607,48 €	+252.681,88 €	-4.350.934,33 €

### 3 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte

#### 3.1 Entwicklung der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften vom 01.01. bis 31.03.2026

	Städtischer Haushalt *	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
Stand 01.01.2026	5.253.897,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.253.897,94 €
Neue Zahlungsverpflichtungen im 1. Quartal 2026	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Tilgung im 1. Quartal 2026	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Stand 31.03.2026	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 €

#### Erläuterung:

- \* 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 4.627.638,58 €.

#### 3.2 Neue Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften vom 01.01. bis 31.03.2026

Neue Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften waren im 1. Quartal 2026 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 01.01.2026	5.253.897,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.253.897,94 €
Stand 31.03.2026	5.253.897,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.253.897,94 €
- Entschuldung/+ Verschuldung im Jahr 2026	+/-0,00 €	+/-0,00 €	+/-0,00 €	+/-0,00 €	+/-0,00 €

## 4 Veräußerungen

von Umlaufvermögen vom 01.01. bis 31.03.2026

Art	Restbuchwert in der Bilanz	Verkaufserlös	Ertrag (+) bzw. Aufwand (-)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Grundstücke BG 60 „Obere Brede an der A2“	36.891,20 €	98.075,49 €	+61.184,29 €
Sonstige Grundstücke	648.350,38 €	700.000,00 €	+51.649,62 €
<b>Summe</b>	<b>685.241,58 €</b>	<b>798.075,49 €</b>	<b>+112.833,91 €</b>

von Anlagevermögen vom 01.01. bis 31.03.2026

Städtischer Haushalt			
Art	Restbuchwert in der Bilanz	Verkaufserlös	Ertrag (+) bzw. Aufwand (-)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Alu-Abdeckung Hochsprungmatte	1,00 €	656,00 €	+655,00 €
<b>Summe</b>	<b>1,00 €</b>	<b>656,00 €</b>	<b>+655,00 €</b>

Städtische Betriebe			
Art	Restbuchwert in der Bilanz	Verkaufserlös	Ertrag (+) bzw. Aufwand (-)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Anhängerkompressor	1,00 €	1.055,00 €	+1.054,00 €
<b>Summe</b>	<b>1,00 €</b>	<b>1.055,00 €</b>	<b>+1.054,00 €</b>

## **5 Wichtige Investitionsvorhaben der Beteiligungen**

Wichtige Investitionsvorhaben der Beteiligungen waren im 1. Quartal 2026 nicht zu verzeichnen.

## **6 Wichtige strategische Grundsatzentscheidungen der Beteiligungen**

Der Rat der Stadt Beckum hat in seiner Sitzung vom 05.03.2026 einstimmig die Erhöhung der Haftsumme und der Kommanditeinlage von 5.154,65 € an der Radio Warendorf Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG beschlossen. Ein kommunalrechtliches Anzeigeverfahren gemäß § 115 GO NRW war nicht erforderlich.