



Bericht über die Entwicklung der Kreditverbindlichkeiten der Stadt Beckum sowie über wichtige Investitionsvorhaben und strategische Grundsatzentscheidungen der Beteiligungen im 2. Quartal 2026

1 Kreditverbindlichkeiten der Stadt Beckum

1.1 Entwicklung der Investitionskredite vom 01.04. bis 30.06.2026

	Städtischer Haushalt*	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
Stand 01.04.2026	12.078.228,74 €	11.999.182,62 €	4.351.928,09€	39.267.419,46 €	67.696.758,91 €
Kreditaufnahmen für Investitionen im 2. Quartal 2026	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 2. Quartal 2026	61.364,33 €	174.117,67 €	153.817,34 €	799.368,38 €	1.188.667,72 €
Tilgung für Umschuldungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Stand 30.06.2026	12.016.864,41 €	11.825.064,95 €	4.198.110,75 €	38.468.051,08 €	66.508.091,19 €
- Entschuldung/+ Verschuldung	-61.364,33 €	-174.117,67 €	-153.817,34 €	-799.368,38 €	-1.188.667,72 €

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 30.06.2026 659.266 €.

1.2 Zinsanpassungen, Neuaufnahmen und Umschuldungen vom 01.04. bis 30.06.2026

Zinsanpassungen, Neuaufnahmen und Umschuldungen im 2. Quartal 2026 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 01.01.2026	10.809.988,73 €	12.172.321,98 €	4.493.940,65 €	39.920.388,07 €	67.396.639,43 €
Stand 31.06.2026	12.016.864,41 €	11.825.064,95 €	4.198.110,75 €	38.468.051,08 €	66.508.091,19 €
- Entschuldung/+ Verschuldung im Jahr 2026	1.206.875,68 €	-347.257,03 €	-295.829,90 €	-1.452.336,99 €	-888.548,24 €

1.4 Entwicklung der Bestände im Liquiditätsverbund und der Liquiditätskredite vom 01.04. bis 30.06.2026

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 -
01.04.2026	-1.677.774,66 €	-5.482.487,58 €	-439.262,69 €	-76.328,78 €	4.320.304,39 €	1.677.774,66 €
19.05.2026	5.795.078,99 €	-672.632,30 €	-536.941,49 €	123.165,34 €	6.881.487,44 €	0,00 €
30.06.2026	-5.909.494,56 €	-10.179.613,09 €	-943.294,94 €	-180.690,20 €	5.394.103,67 €	5.909.494,56 €
Höchststand im 2. Quartal	5.847.847,59 € 18.05.2026	1.194.954,74 € 18.05.2026	-439.262,69 € 01.04.2026	234.902,55 € 06.05.2026	6.881.487,44 € 19.05.2026	8.676.782,19 € 26.06.2026
Tiefststand im 2. Quartal	-8.676.782,19 € 26.06.2026	-13.991.387,77 € 26.06.2026	-943.294,94 € 30.06.2026	-413.064,44 € 28.05.2026	4.187.894,38 € 29.04.2026	935.883,16 € 27.05.2026

Zinsen im Kontokorrentverkehr und zur Liquiditätssicherung im 2. Quartal 2026***				
Städtischer Haushalt	Eigenbetrieb Energie- versorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
53.768,92 €	3.979,41 €	381,00 €	0,00 €	58.129,33 €

Erläuterung:

- * Handvorschüsse (Barkassen) sind im Liquiditätsbestand nicht enthalten. Aus wirtschaftlichen Gründen erfolgen keine unterjährigen Zwischenabrechnungen. Zum Stand 30.06.2026 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 30.06.2026 1.232.412 €.
- *** 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. Der Zinsberechnung liegen variable Tageszinssätze zugrunde. Die Zinsspanne im 2. Quartal 2026 lag zwischen 2,68 Prozent und 2,94 Prozent.

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 30.06.2026	-5.909.494,56 €	-10.179.613,09 €	-943.294,94 €	-180.690,20 €	5.394.103,67 €	5.909.494,56 €
- Minderung/ + Erhöhung im Jahr 2026	-8.643.042,98 €	-8.855.643,78 €	-483.002,63 €	-625.763,29 €	+1.321.366,72 €	+5.909.494,56 €

2 Liquide Mittel

2.1 Liquiditätssalden vom 01.04. bis 30.06.2026

Tag (stichtagsbezogen)	Liquiditätssalden*				
	Städtischer Haushalt**	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
01.04.2026	-5.473.002,90 €	-438.785,49 €	-75.877,16 €	4.320.304,39 €	-1.667.361,16 €
19.05.2026	-671.356,53 €	-535.491,49 €	123.616,96 €	6.881.487,44 €	5.798.256,38 €
30.06.2026	-10.191.705,65 €	-942.318,63 €	-180.238,58 €	5.394.103,67 €	-5.920.159,19 €
Höchststand im 2. Quartal	1.204.235,37 € 18.05.2026	-438.785,49 € 01.04.2026	235.354,17 € 06.05.2026	6.881.487,44 € 19.05.2026	
Tiefststand im 2. Quartal	-13.986.418,91 € 26.06.2026	-942.318,63 € 30.06.2026	-412.612,82 € 28.05.2026	4.187.894,38 € 29.04.2026	

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 30.06.2026 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 30.06.2026	-10.191.705,65 €	-642.318,63 €	-180.238,58 €	5.394.103,67 €	-5.620.159,19 €
- Minderung/+ Erhöhung	-8.868.921,17 €	-182.453,44 €	-625.763,29 €	+1.321.390,42 €	-8.355.747,48 €

3 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte

3.1 Entwicklung der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften vom 01.04. bis 30.06.2026

	Städtischer Haushalt*	Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	Städtische Betriebe Beckum	Städtischer Abwasserbetrieb Beckum	Gesamt
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
Stand 01.04.2026	**5.253.402,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.253.402,59 €
Neue Zahlungsverpflichtungen im 2. Quartal 2026	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Tilgung im 2. Quartal 2026	2.477,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.477,24 €
Stand 30.06.2026	5.250.925,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.250.925,35 €
- Entschuldung/+ Verschuldung	-2.477,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.477,24 €

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 €.
- ** Der Stand 01.04.2026 fällt im Vergleich zum Stand 31.03.2026 beziehungsweise 01.01.2026 aus dem 1. Quartalsbericht um 495,35 € geringer aus. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten für das Jahr 2025 ergab sich eine nachträgliche Änderung der Verbindlichkeiten aus gewährten Zinszuschüssen.

3.2 Neue Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften vom 01.04. bis 30.06.2026

Neue Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften waren im 2. 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	**5.253.402,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.253.402,59 €
Stand 30.06.2026	5.250.925,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.250.925,35 €
- Entschuldung/+ Verschuldung im Jahr 2026	-2.477,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.477,24 €

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 €.
- ** Der Stand 01.04.2026 fällt im Vergleich zum Stand 01.01.2026 aus dem 1. Quartalsbericht um 495,35 € geringer aus. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten für das Jahr 2025 ergab sich eine nachträgliche Änderung der Verbindlichkeiten aus gewährten Zinszuschüssen.

4 Veräußerungen

von Umlaufvermögen vom 01.04. bis 30.06.2026

Städtischer Haushalt			
Art	Restbuchwert in der Bilanz	Verkaufserlös	Ertrag (+) bzw. Aufwand (-)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Grundstücke BG VE 10 „Kirchfeld“	3.652,34 €	3.652,80 €	+0,46 €
Summe	3.652,34 €	3.652,80 €	+0,46 €

von Anlagevermögen vom 01.04. bis 30.06.2026

Städtischer Haushalt			
Art	Restbuchwert in der Bilanz	Verkaufserlös	Ertrag (+) bzw. Aufwand (-)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Notarzteinsatzfahrzeug	1,00 €	9.000,00 €	+8.999,00 €
Summe	1,00 €	9.000,00 €	+8.999,00 €

Städtische Betriebe Beckum			
Art	Restbuchwert in der Bilanz	Verkaufserlös	Ertrag (+) bzw. Aufwand (-)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
VW T5	1,00 €	5.600,00 €	+5.599,00 €
Summe	1,00 €	5.600,00 €	+5.599,00 €

5 Wichtige Investitionsvorhaben der Beteiligungen

Wichtige Investitionsvorhaben der Beteiligungen waren im 2. Quartal 2026 nicht zu verzeichnen.

6 Wichtige strategische Grundsatzentscheidungen der Beteiligungen

Wichtige strategische Grundsatzentscheidungen der Beteiligungen waren im 2. Quartal 2026 nicht zu verzeichnen.