



# Jahresabschluss 2023



Herausgeber:

**STADT BECKUM**

DER BÜRGERMEISTER

[www.beckum.de](http://www.beckum.de)



Kontaktdaten:

Stadt Beckum  
Weststraße 46  
59269 Beckum

02521 29-0  
02521 2955-199 (Fax)  
[stadt@beckum.de](mailto:stadt@beckum.de)



Diese Publikation ist urheberrechtlich geschützt.

Jede Verwertung, die nicht ausdrücklich vom Urheberrechtsgesetz zugelassen ist, bedarf der vorherigen Zustimmung des Herausgebers.

Diese Druckschrift wird von der Stadt Beckum herausgegeben.

Die Schrift darf weder von politischen Parteien noch von Wahlbewerberinnen und Wahlbewerbern oder Wahlhelferinnen und Wahlhelfern während eines Wahlkampfes zum Zwecke der Wahlwerbung verwendet werden. Dies gilt für Landtags-, Bundestags- und Kommunalwahlen sowie für die Wahl der Mitglieder des Europäischen Parlaments und für Bürgerentscheide.

Missbräuchlich ist insbesondere die Verteilung auf Wahlveranstaltungen, an Informationsständen der politischen Parteien und Wählergruppen sowie das Einlegen, Aufdrucken oder Aufkleben parteipolitischer Informationen oder Werbemittel.

Untersagt ist gleichfalls die Weitergabe an Dritte zum Zwecke der Wahlwerbung. Eine Verwendung dieser Druckschrift durch Parteien und Wählergruppen oder sie unterstützende Organisationen ausschließlich zur Unterrichtung ihrer eigenen Mitglieder bleibt hiervon unberührt.

Unabhängig davon, wann, auf welchem Weg und in welcher Anzahl diese Schrift der Empfängerin oder dem Empfänger zugegangen ist, darf sie auch ohne zeitlichen Bezug zu einer bevorstehenden Wahl nicht in einer Weise verwendet werden, die als Parteinahme der Stadt Beckum zugunsten einzelner Gruppen verstanden werden könnte

## Inhaltsverzeichnis

Gesamt-Ergebnisrechnung.....	3
Gesamt-Finanzrechnung.....	5
Teilrechnungen .....	7
Produkt 010501 Prüfungen, Beratungen und Stellungnahmen .....	9
Produkt 010903 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung.....	12
Produkt 110301 Entwässerung und Abwasserbeseitigung .....	15
Produkt 160101 Allgemeines Finanzmanagement .....	33
Produkt 160105 Kredit- und sonstiges Finanzmanagement.....	36
Schlussbilanz.....	41
Schlussbilanz zum 31. Dezember 2023.....	43
Anhang.....	47
<b>1 Anhang zur Schlussbilanz.....</b>	<b>49</b>
1.1 Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	49
1.2 Angaben zu einzelnen Positionen der Schlussbilanz.....	50
1.3 Angaben zu außerplanmäßigen Abschreibungen .....	53
<b>2 Angaben zu den Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung.....</b>	<b>54</b>
2.1 Ermächtigungsübertragungen.....	56
<b>3 Sonstige Angaben zum Anhang .....</b>	<b>56</b>
3.1 Finanzielle Verpflichtungen.....	56
3.2 Gleichstellungsplan .....	57
3.3 Vorgänge mit besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind .....	57
3.4 Betriebsleitung und Betriebsausschuss.....	57
3.5 Vorschlag zur Verwendung des Jahresüberschusses.....	58
<b>4 Forderungsspiegel – Anlage 1 – .....</b>	<b>59</b>
<b>5 Verbindlichkeitspiegel – Anlage 2 – .....</b>	<b>60</b>

---

6	Anlagenspiegel – Anlage 3 – .....	61
7	Rückstellungsspiegel – Anlage 4 – .....	63
8	Ermächtigungsübertragungen – Anlage 5 – .....	64
9	Eigenkapitalspiegel – Anlage 6 – .....	67
	Lagebericht.....	69
10	Lagebericht zum Jahresabschluss 2023 .....	71
10.1	Vermögens- und Kapitalstruktur, Schuldenlage .....	71
10.2	Ergebnis- und Finanzrechnung .....	72
10.3	Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG .....	73
10.4	Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung.....	74

## Gesamt-Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertra- gung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
1 Steuern und ähnliche Abgaben						
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	228.881,56	228.700,00		228.803,07	103,07	
3 + Sonstige Transfererträge						
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.456.703,54	9.442.950,00		9.271.234,45	-171.715,55	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.438,06	77.900,00		3.149,02	-74.750,98	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.424.345,53	1.429.000,00		1.435.531,62	6.531,62	
7 + Sonstige ordentliche Erträge	53.294,32	53.550,00		45.814,34	-7.735,66	
8 + Aktivierte Eigenleistungen	196.409,02	150.000,00		154.899,96	4.899,96	
9 +/- Bestandsveränderungen						
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>10.466.072,03</b>	<b>11.382.100,00</b>		<b>11.139.432,46</b>	<b>-242.667,54</b>	
11 – Personalaufwendungen	1.683.441,09	1.805.600,00		1.659.173,77	-146.426,23	
12 – Versorgungsaufwendungen	42.135,16	50.950,00		68.349,77	17.399,77	
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.668.909,55	2.135.419,65	177.669,65	1.839.759,73	-295.659,92	88.000,00
14 – Bilanzielle Abschreibungen	3.399.899,74	3.454.250,00		3.454.747,07	497,07	
15 – Transferaufwendungen	54.469,12	50.000,00		54.027,54	4.027,54	
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.106,92	73.300,00	5.000,00	77.030,32	3.730,32	3.000,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.900.961,58</b>	<b>7.569.519,65</b>	<b>182.669,65</b>	<b>7.153.088,20</b>	<b>-416.431,45</b>	<b>91.000,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.565.110,45</b>	<b>3.812.580,35</b>	<b>-182.669,65</b>	<b>3.986.344,26</b>	<b>173.763,91</b>	<b>-91.000,00</b>
19 + Finanzerträge						
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	858.034,85	822.800,00		785.046,13	-37.753,87	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-858.034,85</b>	<b>-822.800,00</b>		<b>-785.046,13</b>	<b>37.753,87</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>2.707.075,60</b>	<b>2.989.780,35</b>	<b>-182.669,65</b>	<b>3.201.298,13</b>	<b>211.517,78</b>	<b>-91.000,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge						
24 – Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26 = Jahresergebnis vor Verzinsung Stammkapital und Gewinnausschüttung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>2.707.075,60</b>	<b>2.989.780,35</b>	<b>-182.669,65</b>	<b>3.201.298,13</b>	<b>211.517,78</b>	<b>-91.000,00</b>
27 – Verzinsung Stammkapital	420.000,00	420.000,00		420.000,00		
28 – Gewinnausschüttung						
<b>29 = Jahresergebnis nach Verzinsung Stammkapital und Gewinnausschüttung (= Zeilen 26./ 27 ./ 28)</b>	<b>2.287.075,60</b>	<b>2.569.780,35</b>	<b>-182.669,65</b>	<b>2.781.298,13</b>	<b>211.517,78</b>	<b>-91.000,00</b>
30 – globaler Minderaufwand						
<b>31 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>2.287.075,60</b>	<b>2.569.780,35</b>	<b>-182.669,65</b>	<b>2.781.298,13</b>	<b>211.517,78</b>	<b>-91.000,00</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>						

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertra- gung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegen- ständen						
33	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermö- gensgegenständen	1,00			8,00	8,00	
35	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzan- lagen						
<b>36</b>	<b>Verrechnungssaldo (= Zeilen 32 bis 35)</b>	<b>-1,00</b>			<b>-8,00</b>	<b>-8,00</b>	
	<b>Nachrichtlich: Interne Leistungsverrech- nung</b>						
	Ertrag aus internen Leistungsverrechnun- gen						
	Aufwand aus internen Leistungsverrechnu- ngen						

## Gesamt-Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2024
	Euro	Euro	Euro	Euro	(Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
1 Steuern und ähnliche Abgaben						
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3 + Sonstige Transfereinzahlungen						
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.558.641,11	8.648.250,00		8.517.370,19	-130.879,81	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.329,85	77.900,00		44.316,64	-33.583,36	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.432.026,87	1.429.000,00		1.439.398,37	10.398,37	
7 + Sonstige Einzahlungen	29.575,06	19.950,00		16.114,19	-3.835,81	
8 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.135.572,89</b>	<b>10.175.100,00</b>		<b>10.017.199,39</b>	<b>-157.900,61</b>	
10 – Personalauszahlungen	1.735.299,54	1.805.600,00		1.660.856,67	-144.743,33	
11 – Versorgungsauszahlungen	97.020,82	50.950,00		68.349,77	17.399,77	
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.789.305,59	2.186.765,01	229.015,01	1.757.640,08	-429.124,93	234.134,85
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.301.142,36	1.276.668,54	33.868,54	1.199.924,71	-76.743,83	22.718,65
14 – Transferauszahlungen	54.469,12	50.000,00		54.027,54	4.027,54	
15 – Sonstige Auszahlungen	49.052,46	87.059,95	19.759,95	88.088,15	1.028,20	11.273,35
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.026.289,89</b>	<b>5.457.043,50</b>	<b>282.643,50</b>	<b>4.828.886,92</b>	<b>-628.156,58</b>	<b>268.126,85</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>5.109.283,00</b>	<b>4.718.056,50</b>	<b>-282.643,50</b>	<b>5.188.312,47</b>	<b>470.255,97</b>	<b>-268.126,85</b>
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.456,94					
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	340.914,73	600.050,00		98.427,84	-501.622,16	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>344.371,67</b>	<b>600.050,00</b>		<b>98.427,84</b>	<b>-501.622,16</b>	
24 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.052,82	69.754,79	69.754,79	71.160,35	1.405,56	
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.153.370,82	5.874.065,77	1.153.065,77	2.329.840,93	-3.544.224,84	2.944.719,03
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	47.440,37	259.792,00	254.792,00	235.502,54	-24.289,46	80.248,17
27 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.201.864,01</b>	<b>6.203.612,56</b>	<b>1.477.612,56</b>	<b>2.636.503,82</b>	<b>-3.567.108,74</b>	<b>3.024.967,20</b>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschriebener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-2.857.492,34</b>	<b>-5.603.562,56</b>	<b>-1.477.612,56</b>	<b>-2.538.075,98</b>	<b>3.065.486,58</b>	<b>-3.024.967,20</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>2.251.790,66</b>	<b>-885.506,06</b>	<b>-1.760.256,06</b>	<b>2.650.236,49</b>	<b>3.535.742,55</b>	<b>-3.293.094,05</b>
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.507.000,00	1.800.000,00		1.800.000,00		
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35 – Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.205.370,42	2.938.100,00		2.905.833,04	-32.266,96	
36 – Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
<b>37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.698.370,42</b>	<b>-1.138.100,00</b>		<b>-1.105.833,04</b>	<b>32.266,96</b>	
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	553.420,24	-2.023.606,06	-1.760.256,06	1.544.403,45	3.568.009,51	-3.293.094,05
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.773.631,64			1.773.631,64	1.773.631,64	
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln				-3.669,60	-3.669,60	
<b>41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)</b>	<b>1.773.631,64</b>	<b>-2.023.606,06</b>		<b>3.314.365,49</b>	<b>5.337.971,55</b>	

# Teilrechnungen



**Produkt 010501 Prüfungen, Beratungen und Stellungnahmen****Produktinformationen****Produktbeschreibung**

Berichterstattung an Rat und/oder die Verwaltungsführung mit Aussagen aus Feststellungen und Anregungen, die steuerungsunterstützenden oder bestätigenden Charakter haben.

Die Prüfungen (laufend, in Einzelfällen beziehungsweise unregelmäßig) beziehen sich auf den Verwaltungsablauf sowie die Haushalts- und Wirtschaftsführung bei der Aufgabenerledigung durch die Verwaltung. Prüfungskriterien sind insbesondere Zweckmäßigkeit, Ordnungsmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns.

**Ziele**

Aus den Aussagen der Prüfungsberichte sollen Rat und/oder Verwaltungsführung Erkenntnisse über Qualität der Umsetzung rechtlicher Vorgaben und eigener Entscheidungen sowohl im Verwaltungshandeln als auch bei städtischen Dienstleistungen gewinnen und Folgerungen (steuernd eingreifen, gefundenen Weg bestätigen) für zukünftiges Handeln ziehen können.

Fehlverhalten, Manipulation und Korruption im Bereich der Stadtverwaltung sollen durch die Aussagen der Rechnungsprüfung aus ihren Prüfungsaktivitäten verhindert, gegebenenfalls aufgespürt und aufgedeckt, daraus entstandene Schäden beseitigt beziehungsweise verringert werden.

Förderung eines ordnungsgemäßen, sparsamen und wirtschaftlichen Verwaltungshandelns durch die Stadtverwaltung ohne Entscheidungsspielräume einzuengen.

Beratung: Durch vorhergehende beratende/gutachterliche Tätigkeit wird die Übereinstimmung des entstehenden Arbeitsergebnisses mit den Erfordernissen (Rechtmäßigkeit, Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit) sichergestellt und das spätere Prüfungsverfahren faktisch verkürzt beziehungsweise abgeschlossen.

**Maßnahmen**

Beratungsgespräche, Abschlussgespräche, schriftliche Empfehlungen, schriftliche Beanstandungen, schriftliche Prüfungsberichte.

## Teilergebnisrechnung Produkt 010501 Prüfungen, Beratungen und Stellungnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	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	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.014,50	0,00	0,00	14,50	14,50	0,00
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herab- setzung v. Rückstellungen	1.014,50	0,00	0,00	14,50	14,50	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.014,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,50</b>	<b>14,50</b>	<b>0,00</b>
11 – Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.500,00	6.500,00	0,00	6.809,78	309,78	0,00
542923 Gebühren für örtliche Prüfungen	6.500,00	6.500,00	0,00	6.809,78	309,78	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.809,78</b>	<b>309,78</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-5.485,50</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.795,28</b>	<b>-295,28</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-5.485,50</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.795,28</b>	<b>-295,28</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-5.485,50</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.795,28</b>	<b>-295,28</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-5.485,50</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.795,28</b>	<b>-295,28</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung A Zahlungsnachweis Produkt 010501 Prüfungen, Beratungen und Stellungnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
1. Steuern und Abgaben	0,00	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	0,00
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10. – Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. – Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. – Sonstige Auszahlungen	0,00	12.985,50	6.485,50	12.971,00	-14,50	309,78
742931 Auszahlung von Rückstellungen aus örtlichen Prüfungen	0,00	12.985,50	6.485,50	12.971,00	-14,50	309,78
<b>16. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>12.985,50</b>	<b>6.485,50</b>	<b>12.971,00</b>	<b>-14,50</b>	<b>309,78</b>
<b>17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.985,50</b>	<b>-6.485,50</b>	<b>-12.971,00</b>	<b>14,50</b>	<b>-309,78</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>						
1. + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7. – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14. = Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produkt 010903 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

### Produktinformationen

#### Produktbeschreibung

Abwicklung des Kassen- und Rechnungswesens für die gesamte Verwaltung

Abwicklung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs und Abstimmung der Bankkonten

Liquiditätsplanung und -sicherung

Mitwirkung bei der Feststellung des Jahresabschlusses und der Schlussbilanz

Einleitung von Mahnung und Vollstreckung

Beitreibung öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Geldforderungen einschließlich der Forderungsanmeldungen in Insolvenz-, Zwangsverwaltungs- und Zwangsversteigerungsverfahren

Beitreibung von Geldforderungen für Dritte im Wege der Amtshilfe

#### Ziele

Einleitung von Mahnung und Vollstreckung sofort nach Ablauf der gesetzlichen Schonfrist.

#### Maßnahmen

## Teilergebnisrechnung Produkt 010903 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	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	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	267,50	1.000,00	0,00	322,22	-677,78	0,00
456200 Säumniszuschläge und Zinsen nach AO	267,50	1.000,00	0,00	322,22	-677,78	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>267,50</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>322,22</b>	<b>-677,78</b>	<b>0,00</b>
11 – Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	756,24	1.000,00	0,00	805,66	-194,34	0,00
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	719,24	1.000,00	0,00	805,66	-194,34	0,00
547301 Wertveränderungen Forderungen	37,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>756,24</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>805,66</b>	<b>-194,34</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-488,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-483,44</b>	<b>-483,44</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-488,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-483,44</b>	<b>-483,44</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-488,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-483,44</b>	<b>-483,44</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-488,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-483,44</b>	<b>-483,44</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung A Zahlungsnachweis Produkt 010903 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
1. Steuern und Abgaben	0,00	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	0,00
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + Sonstige Einzahlungen	210,00	0,00	0,00	319,72	319,72	0,00
656200 Säumniszuschläge und Zinsen nach AO	210,00	0,00	0,00	319,72	319,72	0,00
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>210,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>319,72</b>	<b>319,72</b>	<b>0,00</b>
10. – Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. – Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. – Sonstige Auszahlungen	719,24	1.000,00	0,00	805,66	-194,34	0,00
742900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	719,24	1.000,00	0,00	805,66	-194,34	0,00
<b>16. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>719,24</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>805,66</b>	<b>-194,34</b>	<b>0,00</b>
<b>17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-509,24</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-485,94</b>	<b>514,06</b>	<b>0,00</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>						
1. + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7. – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14. = Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produkt 110301 Entwässerung und Abwasserbeseitigung****Produktinformationen****Produktbeschreibung**

Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung der städtische Kanalisation, Abwasserbehandlungsanlagen, konstruktiver Regenwasserrückhaltung und Kläranlagen einschließlich Ingenieurbauwerken.

Wahrnehmung der Wasseraufsicht.

Verwaltung und Finanzierung von Entwässerungsanlagen, insbesondere Erhebung von Kanalanschlussbeiträgen;

Verwaltungsrechtliche Angelegenheiten der Abwasserabgabe;

Anschluss- und Benutzungszwang;

Organisation Klärschlammabfuhr

**Ziele**

Sammeln, Ableiten und Reinigen der Abwässer im Stadtgebiet

(Teil-)Finanzierung des Kanalnetzes

Verbesserung der Gewässerqualität

Hochwasserschutz

**Maßnahmen**

Durchführung von Untersuchungen

## Teilergebnisrechnung Produkt 110301 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	228.881,56	228.700,00	0,00	228.803,07	103,07	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	228.881,56	228.700,00	0,00	228.803,07	103,07	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.456.703,54	9.442.950,00	0,00	9.271.234,45	-171.715,55	0,00
432102 Geb. f.d. Klärschlamm beseitig. u. a.	38.795,12	30.900,00	0,00	18.215,02	-12.684,98	0,00
432113 Niederschlagswassergebühr	2.627.054,85	2.824.000,00	0,00	2.805.893,15	-18.106,85	0,00
432114 Schmutzwassergebühr	5.402.586,55	5.793.350,00	0,00	5.653.128,69	-140.221,31	0,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	238.267,02	244.700,00	0,00	243.997,59	-702,41	0,00
438105 Erträge aus der Auflösung von SoPo für den Gebührenaussgleich -Abwasserbeseitigung-	150.000,00	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.438,06	77.900,00	0,00	3.149,02	-74.750,98	0,00
442100 Erträge aus Verkauf	106.438,06	77.900,00	0,00	3.149,02	-74.750,98	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.424.345,53	1.429.000,00	0,00	1.435.531,62	6.531,62	0,00
448104 Kostenerstattung vom Landschaftsverband Westfalen- Lippe	5.726,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448201 Kostenanteil der Stadt für Straßenentwässerung	1.408.164,86	1.427.450,00	0,00	1.430.944,66	3.494,66	0,00
448700 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.532,15	1.500,00	0,00	1.374,98	-125,02	0,00
448701 Erstattung durch Versicherungen (FD 10)	3.956,65	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
448706 Erstattung durch Versicherungen (FD 11)	259,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448800 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlage von übrigen Bereichen	4.705,78	0,00	0,00	3.211,98	3.211,98	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	52.011,32	52.550,00	0,00	45.477,62	-7.072,38	0,00
457100 Erträge aus der Auslösung von sonstigen Sonderposten	32.664,06	32.600,00	0,00	32.644,81	44,81	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	19.347,26	19.950,00	0,00	12.832,81	-7.117,19	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	196.409,02	150.000,00	0,00	154.899,96	4.899,96	0,00
471100 Aktivierte Eigenleistungen	196.409,02	150.000,00	0,00	154.899,96	4.899,96	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>10.464.789,03</b>	<b>11.381.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.139.095,74</b>	<b>-242.004,26</b>	<b>0,00</b>
11 – Personalaufwendungen	1.683.441,09	1.805.600,00	0,00	1.659.173,77	-146.426,23	0,00
501100 Dienstaufwendungen für Beamte	102.798,64	54.900,00	0,00	113.073,51	58.173,51	0,00
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.228.564,38	1.360.350,00	0,00	1.207.821,95	-152.528,05	0,00
501201 Zuf. zur Rückstellung für Altersteilzeit tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Tariflich Beschäftigte	93.831,16	105.650,00	0,00	88.276,93	-17.373,07	0,00
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	248.382,77	270.950,00	0,00	238.654,85	-32.295,15	0,00
503201 Gesetzliche Unfallversicherung für Tariflich Beschäftigte	9.864,14	11.150,00	0,00	11.346,53	196,53	0,00
504100 Beihilfen u. Unterstützungsl. für Beschäftigte (Aktive)	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
504105 Beihilfen für Beamte (Aktive)	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
12 – Versorgungsaufwendungen	42.135,16	50.950,00	0,00	68.349,77	17.399,77	0,00
512100 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger Beamte	42.135,16	31.950,00	0,00	48.721,54	16.771,54	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
	514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	19.000,00	0,00	19.628,23	628,23	0,00
13 –	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.668.909,55	2.135.419,65	177.669,65	1.839.759,73	-295.659,92	88.000,00
	521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	132.414,86	145.000,00	15.000,00	42.935,09	-102.064,91	0,00
	521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
	521602 Instandhaltung d. Kanalisation (Infrastrukturvermögen)	48.463,93	37.000,00	0,00	36.147,18	-852,82	0,00
	523800 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
	523802 Kostenanteil des EB SAB für DV-Kosten	64.661,61	65.000,00	0,00	67.521,90	2.521,90	0,00
	523803 Kostenanteil des EB SAB für Sachkosten der Mitarbeiter der städt. Verwaltung	38.082,50	35.000,00	0,00	31.270,00	-3.730,00	0,00
	524101 Versicherung für Gebäude und Einrichtungen	24.161,43	19.500,00	0,00	28.516,91	9.016,91	0,00
	524103 Steuern und Abgaben	5.203,98	6.500,00	0,00	4.069,14	-2.430,86	0,00
	524104 Abwasserabg. f. Kleineinleiter	0,00	650,00	0,00	0,00	-650,00	0,00
	524105 Heizenergiekosten	2.846,71	8.500,00	0,00	9.979,84	1.479,84	0,00
	524106 Reinigungsmittel, Reinigungskosten	14.959,07	13.000,00	0,00	16.611,90	3.611,90	0,00
	524107 Wasserverbrauch	2.150,90	3.000,00	0,00	2.064,14	-935,86	0,00
	524109 Stromverbrauch	246.579,20	341.500,00	0,00	219.097,95	-122.402,05	0,00
	524110 Unterhaltung u Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen d. d. EB SBB	18.658,53	30.000,00	0,00	26.239,26	-3.760,74	0,00
	524114 "Abwasserabgabe" für Schmutzwasser	109.762,80	100.000,00	0,00	109.762,80	9.762,80	0,00
	524129 Unterh. u. Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen (EB SAB)	542.349,88	698.300,00	50.000,00	615.475,33	-82.824,67	40.000,00
	524138 EEG Umlage, BHKW Kläranlage Beckum	4.753,51	6.050,00	0,00	0,00	-6.050,00	1.000,00
	524139 Gewässerunterhaltungsgebühr	0,00	450,00	0,00	0,00	-450,00	0,00
	524140 Rücklieferung Strom BHKW	97.085,09	68.300,00	0,00	0,00	-68.300,00	0,00
	524200 Unterh. u. Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	50,00	0,00	3.443,92	3.393,92	0,00
	524201 Unterh. u. Bewirtschaftung d. Infrastrukturvermögens d. d. Eigenbetrieb	975,50	15.000,00	0,00	3.652,50	-11.347,50	0,00
	524203 Unterhaltung der Kanalisation (Infrastrukturvermögen)	57.684,86	66.500,00	0,00	64.090,69	-2.409,31	3.000,00
	524205 Reparatur von Kanalanschlüssen	29.226,05	70.773,95	15.773,95	211.757,03	140.983,08	0,00
	524206 Reparatur von Schäden an Hausanschlussleitungen nach Dichtheitsprüfung	7.728,84	92.270,00	37.270,00	39.718,82	-52.551,18	0,00
	525100 Haltung von Fahrzeugen	11.872,44	15.000,00	0,00	10.047,48	-4.952,52	0,00
	525101 Versicherung für Dienstfahrzeuge	2.313,84	2.100,00	0,00	2.313,84	213,84	0,00
	525102 Steuern für Dienstfahrzeuge	744,35	1.000,00	0,00	764,50	-235,50	0,00
	525103 Haltung von Fahrzeugen d. d. EB SBB	605,50	5.000,00	0,00	3.739,21	-1.260,79	0,00
	525500 Unterhaltung (ohne Wertgrenze) u. Beschaffungen (bis 60 EUR) des bewegl. Vermögens	184,02	200,00	0,00	123,43	-76,57	0,00
	525502 Unterh. von Inventar (ohne Wertgrenze) u. Ersatzbesch. (bis 60 EUR) durch den EB SBB	0,00	3.000,00	0,00	615,00	-2.385,00	0,00
	525503 Unterh. (ohne Wertgrenze) u. Ersatzbeschaffungen von Geräten (bis 60 EUR)	12.539,62	10.000,00	0,00	6.330,46	-3.669,54	2.000,00
	525508 Wartungs- u. Pflegek. (ohne Wertgrenze) für die DV-Anlage u. Ersatzbeschaffung (bis 60€)	5.522,00	13.000,00	0,00	1.358,84	-11.641,16	5.000,00
	528113 Klärschlamm- und Abwasser beseitigung durch Unternehmer	17.696,59	15.950,00	0,00	10.427,30	-5.522,70	0,00
	528114 Entgelt für die Abgabe von Frischwasserverbrauchsdaten	7.255,67	7.000,00	0,00	7.280,66	280,66	0,00
	528115 Gebühren für Wasserrechte	3.005,93	13.000,00	0,00	2.980,94	-10.019,06	10.000,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
	528123 Ratten- und Seuchenbekämpfung, Des- infektion	11.105,79	15.500,00	0,00	14.268,10	-1.231,90	0,00
	528137 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	1.000,00	500,00	6.366,50	5.366,50	0,00
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleis- tungen des EB SBB	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
	529107 TV-Inspektion gem. SÜV-Abwasser	127.884,88	149.125,70	19.125,70	205.789,07	56.663,37	0,00
	529118 Überarbeitung ZAP und ABK	0,00	40.000,00	30.000,00	35.000,00	-5.000,00	5.000,00
	529120 Neukalkulation der Kanalschlussbei- träge	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
	529126 Aufwendungen für sonstige Dienstleis- tungen	20.429,67	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	12.000,00
14	– Bilanzielle Abschreibungen	3.399.899,74	3.454.250,00	0,00	3.454.747,07	497,07	0,00
	571100 Abschreibungen Sachanlagen	3.390.873,98	3.441.500,00	0,00	3.430.265,93	-11.234,07	0,00
	571101 Abschreibungen immaterielle Vermö- gensgegenstände	2.709,57	12.750,00	0,00	2.709,57	-10.040,43	0,00
	571102 Sonderabschreibungen Sachanlagen	6.316,19	0,00	0,00	21.771,57	21.771,57	0,00
15	– Transferaufwendungen	54.469,12	50.000,00	0,00	54.027,54	4.027,54	0,00
	531300 Zuweisungen und Zuschüsse für lau- fende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	54.469,12	50.000,00	0,00	54.027,54	4.027,54	0,00
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	-375.149,32	65.800,00	5.000,00	-350.585,12	-416.385,12	3.000,00
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsauf- wendungen	100,00	50,00	0,00	35,00	-15,00	0,00
	541201 Ausbildung einschließlich Reisekosten	1.411,20	4.800,00	0,00	6.136,39	1.336,39	0,00
	541202 Fortbildung einschließlich Reisekosten	1.902,64	3.000,00	0,00	8.523,31	5.523,31	0,00
	541203 Anschaffung und Unterhaltung von Dienst- und Schutzkleidung	6.387,18	7.000,00	0,00	3.754,13	-3.245,87	3.000,00
	541204 Reise- und Fahrtkosten, Auslagenersatz	3.366,50	2.300,00	0,00	2.605,36	305,36	0,00
	542200 Mieten und Pachten	0,00	8.000,00	0,00	29,75	-7.970,25	0,00
	542202 Mieten für Druck- und Kopiergeräte	2.534,31	3.200,00	0,00	2.650,34	-549,66	0,00
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inan- spruchnahme von Rechten und Diensten	94,83	10.000,00	5.000,00	11.343,87	1.343,87	0,00
	542914 Nutzung des automatisierten Liegen- schaftskatasters	360,00	100,00	0,00	360,00	260,00	0,00
	543101 Amtl. Blätter, Zeitschriften u Bücher	902,33	2.500,00	0,00	940,68	-1.559,32	0,00
	543103 Bekanntmachungen	0,00	500,00	0,00	8.295,56	7.795,56	0,00
	543104 Rundfunk- und Fernsehgebühren	149,78	200,00	0,00	146,88	-53,12	0,00
	543125 Fernspreckgebühren	10.174,80	10.000,00	0,00	9.607,22	-392,78	0,00
	543126 Portogebühren	3.315,53	2.400,00	0,00	3.042,40	642,40	0,00
	543127 Papierbedarf	1.081,65	650,00	0,00	979,53	329,53	0,00
	543128 Drucksachen und sonstiger Bürobedarf	3.385,70	3.100,00	0,00	4.003,08	903,08	0,00
	544600 Haftpflichtversicherung und sonstige Versicherungen	1.781,70	2.000,00	0,00	1.790,38	-209,62	0,00
	544801 Kosten f. Versicherungsschäden	2.955,15	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
	547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen (Verrechnung allgem. Rücklage)	1,00	0,00	0,00	8,00	8,00	0,00
	547301 Wertveränderungen Forderungen	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7,00	50,00	0,00	15,31	-34,69	0,00
	549901 Beiträge an Verbände u Vereine	4.934,38	4.900,00	0,00	5.155,69	255,69	0,00
	549953 B-, C-, D-Rollschläuche (Festwert)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
	549998 Verrechnung Stammkapitalverz./ Ge- winnausschüttung mit allgem. Rücklage	-420.000,00	0,00	0,00	-420.000,00	-420.000,00	0,00
	549999 Verrechnung Aufwand JA Allgemeine Rücklage	-1,00	0,00	0,00	-8,00	-8,00	0,00
	<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.473.705,34</b>	<b>7.562.019,65</b>	<b>182.669,65</b>	<b>6.725.472,76</b>	<b>-836.546,89</b>	<b>91.000,00</b>

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.991.083,69</b>	<b>3.819.080,35</b>	<b>-182.669,65</b>	<b>4.413.622,98</b>	<b>594.542,63</b>	<b>-91.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	420.000,00	420.000,00	0,00	420.000,00	0,00	0,00
	559901 Eigenkapitalverzinsung	420.000,00	420.000,00	0,00	420.000,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-420.000,00</b>	<b>-420.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-420.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>3.571.083,69</b>	<b>3.399.080,35</b>	<b>-182.669,65</b>	<b>3.993.622,98</b>	<b>594.542,63</b>	<b>-91.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>3.571.083,69</b>	<b>3.399.080,35</b>	<b>-182.669,65</b>	<b>3.993.622,98</b>	<b>594.542,63</b>	<b>-91.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>3.571.083,69</b>	<b>3.399.080,35</b>	<b>-182.669,65</b>	<b>3.993.622,98</b>	<b>594.542,63</b>	<b>-91.000,00</b>

## Teilfinanzrechnung A Zahlungsnachweis Produkt 110301 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
1. Steuern und Abgaben	0,00	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	0,00
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.558.641,11	8.648.250,00	0,00	8.517.370,19	-130.879,81	0,00
632102 Geb. f.d. Klärschlambeseitig. u. a.	38.157,54	30.900,00	0,00	18.491,75	-12.408,25	0,00
632113 Niederschlagswassergebühr	2.763.445,63	2.824.000,00	0,00	2.793.241,50	-30.758,50	0,00
632114 Schmutzwassergebühr	5.757.037,94	5.793.350,00	0,00	5.705.636,94	-87.713,06	0,00
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.329,85	77.900,00	0,00	44.316,64	-33.583,36	0,00
642100 Einzahlungen aus Verkauf	115.329,85	77.900,00	0,00	44.316,64	-33.583,36	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.432.026,87	1.429.000,00	0,00	1.439.398,37	10.398,37	0,00
648104 Kostenerstattung vom Landschaftsverband Westfalen-Lippe	5.726,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648201 Kostenanteil der Stadt für Straßenentwässerung	1.417.133,22	1.427.450,00	0,00	1.430.064,86	2.614,86	0,00
648700 Einz. aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von privaten Unternehmen	3.004,30	1.500,00	0,00	1.415,75	-84,25	0,00
648701 Erstattung durch Versicherungen (FD 10)	5.903,26	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
648706 Erstattung durch Versicherung, Lohnfortzahlung (FD 11)	259,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648800 Einz. aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	7.917,76	7.917,76	0,00
7. + Sonstige Einzahlungen	24.958,95	19.950,00	0,00	11.721,29	-8.228,71	0,00
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.958,95	19.950,00	0,00	11.721,29	-8.228,71	0,00
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.130.956,78</b>	<b>10.175.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.012.806,49</b>	<b>-162.293,51</b>	<b>0,00</b>
10. – Personalauszahlungen	1.735.299,54	1.805.600,00	0,00	1.660.856,67	-144.743,33	0,00
701100 Dienstbezüge Beamte	124.855,19	54.900,00	0,00	113.483,65	58.583,65	0,00
701200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	1.250.339,92	1.360.350,00	0,00	1.209.094,71	-151.255,29	0,00
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Tariflich Beschäftigte	96.115,03	105.650,00	0,00	88.276,93	-17.373,07	0,00
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Tariflich Beschäftigte	254.125,26	270.950,00	0,00	238.654,85	-32.295,15	0,00
703201 Gesetzliche Unfallversicherung für Tariflich Beschäftigte	9.864,14	11.150,00	0,00	11.346,53	196,53	0,00
704100 Beihilfen u. Unterstützungs-l. für Beschäftigte (Aktive)	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
704105 Beihilfen für Beamte (Aktiv)	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
11 – Versorgungsauszahlungen	97.020,82	50.950,00	0,00	68.349,77	17.399,77	0,00
712100 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger	81.068,74	31.950,00	0,00	48.721,54	16.771,54	0,00
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	15.952,08	19.000,00	0,00	19.628,23	628,23	0,00
12. – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.789.305,59	2.186.765,01	229.015,01	1.757.640,08	-429.124,93	234.134,85
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	122.973,50	154.441,36	24.441,36	52.376,45	-102.064,91	0,00
721600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
721602 Instandhaltung d. Kanalisation (Infrastrukturvermögen)	49.115,19	37.000,00	0,00	19.304,21	-17.695,79	16.842,97

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
	723800 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
	723802 Kostenanteil des EB SAB für DV-Kosten	64.661,61	65.000,00	0,00	67.521,90	2.521,90	0,00
	723803 Kostenanteil des EB SAB für Sachkosten der Mitarbeiter der städt. Verwaltung	38.082,50	35.000,00	0,00	31.270,00	-3.730,00	0,00
	724101 Versicherung für Gebäude und Einrichtungen	24.248,80	19.500,00	0,00	28.443,04	8.943,04	0,00
	724103 Steuern und Abgaben	5.203,98	6.500,00	0,00	4.069,14	-2.430,86	0,00
	724104 Abwasserabg. f. Kleininleiter	0,00	650,00	0,00	0,00	-650,00	0,00
	724105 Heizenergiekosten	2.846,71	8.500,00	0,00	9.979,84	1.479,84	0,00
	724106 Reinigungsmittel, Reinigungskosten	14.821,31	14.154,34	1.154,34	16.503,00	2.348,66	1.263,24
	724107 Wasserverbrauch	2.150,90	3.000,00	0,00	2.064,14	-935,86	0,00
	724109 Stromverbrauch	281.232,51	351.888,25	10.388,25	185.867,94	-166.020,31	25.415,78
	724110 Unterhaltung u Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen d. d. EB SBB	17.524,03	31.134,50	1.134,50	14.287,25	-16.847,25	13.086,51
	724114 "Abwasserabgabe" für Schmutzwasser	109.762,80	100.000,00	0,00	109.762,80	9.762,80	0,00
	724129 Unterh. u. Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen (EB SAB)	608.192,65	722.045,16	73.745,16	572.104,44	-149.940,72	105.364,49
	724138 EEG Umlage, BHKW KA-Beckum	7.650,95	6.050,00	0,00	0,00	-6.050,00	1.000,00
	724139 Gewässerunterhaltungsgebühr	0,00	450,00	0,00	0,00	-450,00	0,00
	724140 Rücklieferung Strom BHKW	110.126,31	68.300,00	0,00	35.510,51	-32.789,49	0,00
	724200 Unterh. u. Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	50,00	0,00	3.443,92	3.393,92	0,00
	724201 Unterh. u. Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens d. d. Eigenbetrieb	295,00	15.822,50	822,50	4.475,00	-11.347,50	0,00
	724203 Unterhaltung der Kanalisation (Infrastrukturvermögen)	58.869,25	66.888,02	388,02	63.895,01	-2.993,01	3.583,70
	724205 Reparatur von Kanalanschlüssen	28.951,05	71.048,95	16.048,95	192.105,31	121.056,36	19.926,72
	724206 Reparatur von Schäden an Hausanschlussleitungen nach Dichtheitsprüfung	7.728,84	92.270,00	37.270,00	39.718,82	-52.551,18	0,00
	725100 Haltung von Fahrzeugen	11.462,78	15.769,90	769,90	10.299,49	-5.470,41	517,89
	725101 Versicherung für Dienstfahrzeuge	2.313,84	2.100,00	0,00	2.313,84	213,84	0,00
	725102 Steuern für Dienstfahrzeuge	672,00	1.000,00	0,00	783,00	-217,00	0,00
	725103 Haltung von Fahrzeugen d. d. EB SBB	416,00	5.424,00	424,00	3.810,96	-1.613,04	352,25
	725500 Unterhaltung (ohne Wertgrenze) u. Beschaffungen (bis 60 EUR) des beweglichen Vermögens	184,02	200,00	0,00	123,43	-76,57	0,00
	725502 Unterh. von Inventar (ohne Wertgrenze) u. Ersatzbesch. (bis 60 EUR) durch den EB SBB	0,00	3.000,00	0,00	615,00	-2.385,00	0,00
	725503 Unterh. (ohne Wertgrenze) u. Ersatzbeschaffung von Geräten (bis 60 EUR)	12.182,20	10.357,42	357,42	6.687,88	-3.669,54	2.000,00
	725508 Wartungs- und Pflegek. (ohne Wertgrenze) für die DV-Anlage u. Ersatzbeschaffung (bis 60€)	5.415,78	13.108,67	108,67	1.417,19	-11.691,48	5.000,00
	728113 Klärschlamm- und Abwasserbeseitigung durch Unternehmer	18.677,45	16.065,43	115,43	9.974,81	-6.090,62	567,92
	728114 Entgelt für die Abgabe von Frischwasserverbrauchsdaten	7.255,67	7.000,00	0,00	7.280,66	280,66	0,00
	728115 Gebühren für Wasserrechte	200,00	13.000,00	0,00	200,00	-12.800,00	10.000,00
	728123 Ratten- und Seuchenbekämpfung, Desinfektionen	11.219,08	15.500,00	0,00	14.268,10	-1.231,90	0,00
	728137 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	1.000,00	500,00	6.366,50	5.366,50	0,00
	729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen des EB SBB	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
	729107 TV-Inspektion gem. SÜV-Abwasser	144.439,21	151.346,51	21.346,51	205.796,50	54.449,99	2.213,38
	729118 Überarbeitung ZAP und ABK	0,00	40.000,00	30.000,00	35.000,00	-5.000,00	5.000,00
	729120 Neukalkulation Kanalanschlussbeiträge	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	10.000,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
	729126 Auszahlungen für sonstige Dienstleistun- gen	20.429,67	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	12.000,00
13.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	420.000,00	420.000,00	0,00	420.000,00	0,00	0,00
	759901 Eigenkapitalverzinsung	420.000,00	420.000,00	0,00	420.000,00	0,00	0,00
14.	- Transferauszahlungen	54.469,12	50.000,00	0,00	54.027,54	4.027,54	0,00
	731300 Zuweisungen und Zuschüsse für lau- fende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	54.469,12	50.000,00	0,00	54.027,54	4.027,54	0,00
15.	- Sonstige Auszahlungen	43.928,11	73.074,45	13.274,45	70.238,31	-2.836,14	10.963,57
	741100 Sonstige Personal- und Versorgungsaus- zahlungen	100,00	50,00	0,00	35,00	-15,00	0,00
	741201 Ausbildung einschließlich Reisekosten	810,20	5.401,00	601,00	6.737,39	1.336,39	0,00
	741202 Fortbildung einschließlich Reisekosten	1.926,23	3.000,00	0,00	8.973,31	5.973,31	0,00
	741203 Anschaffung und Unterhaltung von Dienst- und Schutzkleidung	6.289,66	7.097,52	97,52	3.436,85	-3.660,67	3.414,80
	741204 Reise- und Fahrtkosten, Auslagenersatz	3.472,12	2.300,00	0,00	2.605,36	305,36	0,00
	742200 Mieten und Pachten	0,00	8.000,00	0,00	29,75	-7.970,25	0,00
	742202 Mieten für Druck- und Kopiergeräte	3.079,61	5.734,31	2.534,31	2.534,31	-3.200,00	2.650,34
	742900 Sonstige Auszahlungen für die Inan- spruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	10.082,11	5.082,11	11.488,53	1.406,42	0,00
	742914 Nutzung des automatisierten Liegen- schaftskatasters	360,00	100,00	0,00	360,00	260,00	0,00
	743101 Aml. Blätter, Zeitschriften und Bücher	975,13	2.500,00	0,00	861,88	-1.638,12	78,80
	743103 Bekanntmachungen	0,00	500,00	0,00	8.295,56	7.795,56	0,00
	743104 Rundfunk- und Fernsehgebühren	149,78	200,00	0,00	146,88	-53,12	0,00
	743125 Fernsprechgebühren	10.240,32	10.671,74	671,74	9.623,10	-1.048,64	655,86
	743126 Portogebühren	3.005,82	5.196,42	2.796,42	3.080,22	-2.116,20	2.758,60
	743127 Papierbedarf	533,15	1.731,65	1.081,65	1.081,65	-650,00	979,53
	743128 Drucksachen und sonstiger Bürobedarf	3.228,05	3.509,70	409,70	3.987,14	477,44	425,64
	744600 Haftpflichtversicherung und sonstige Versicherungen	1.781,70	2.000,00	0,00	1.790,38	-209,62	0,00
	744801 Kosten f. Versicherungsschäden	2.955,15	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
	749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7,00	50,00	0,00	15,31	-34,69	0,00
	749901 Beiträge an Verbände und Vereine	5.004,69	4.900,00	0,00	5.155,69	255,69	0,00
	749905 Auszahlungen Umsatzsteuer	9,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>16.</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.140.023,18</b>	<b>4.586.389,46</b>	<b>242.289,46</b>	<b>4.031.112,37</b>	<b>-555.277,09</b>	<b>245.098,42</b>
<b>17.</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>5.990.933,60</b>	<b>5.588.710,54</b>	<b>-242.289,46</b>	<b>5.981.694,12</b>	<b>392.983,58</b>	<b>-245.098,42</b>
	<b>Investitionstätigkeit</b>						
1.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.456,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	681100 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	681800 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	3.456,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachan- lagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanz- anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	340.914,73	600.050,00	0,00	98.427,84	-501.622,16	0,00
	688104 Kanalanschlussbeiträge n. KAG	340.914,73	283.200,00	0,00	98.427,84	-184.772,16	0,00
	688110 Kostenanteil Entwässerung Straße (50% RW-Kanal)	0,00	316.850,00	0,00	0,00	-316.850,00	0,00
5.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	685100 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
<b>6. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>344.371,67</b>	<b>600.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>98.427,84</b>	<b>-501.622,16</b>	<b>0,00</b>
7. – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.052,82	69.754,79	69.754,79	71.160,35	1.405,56	0,00
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.052,82	69.754,79	69.754,79	71.160,35	1.405,56	0,00
8. – Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.153.370,82	5.874.065,77	1.153.065,77	2.329.840,93	-3.544.224,84	2.944.719,03
785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	3.128.149,59	5.627.765,77	1.083.065,77	2.306.093,31	-3.321.672,46	2.723.485,03
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785303 Auszahlungen für Messgeräte, Steuerungstechnik, Schaltschränke für Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen	25.221,23	245.000,00	70.000,00	23.747,62	-221.252,38	221.234,00
785304 Auszahlungen für technische Einrichtungen für Abwasserhebe und -reinigungsanlagen	0,00	1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00
9. – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	47.440,37	259.792,00	254.792,00	235.502,54	-24.289,46	80.248,17
783100 Auszahlungen für BuG > 410 EUR	543,47	2.000,00	0,00	60.551,27	58.551,27	0,00
783101 Auszahlungen für den Erwerb von Hardware > 60 EUR	19.422,63	1.000,00	0,00	4.894,75	3.894,75	0,00
783104 Auszahlungen f. techn. Anlagen > 410 EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783105 Auszahlungen für Maschinen > 410 Euro	24.694,61	174.792,00	174.792,00	164.757,09	-10.034,91	0,00
783107 Auszahl. f. immaterielle VMG -Software- > 410 EUR	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	80.000,00
783200 Auszahlungen für BuG 60 EUR bis 410 EUR	2.779,66	1.000,00	0,00	5.299,43	4.299,43	248,17
783253 B-, C-, D-Rollschläuche (Festwert) < 410 EUR	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
10. – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.201.864,01</b>	<b>6.203.612,56</b>	<b>1.477.612,56</b>	<b>2.636.503,82</b>	<b>-3.567.108,74</b>	<b>3.024.967,20</b>
<b>14. = Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.857.492,34</b>	<b>-5.603.562,56</b>	<b>-1.477.612,56</b>	<b>-2.538.075,98</b>	<b>3.065.486,58</b>	<b>-3.024.967,20</b>

## Teilfinanzrechnung B Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produkt 110301 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschriebener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächtigungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigungs-übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>						
<b>0004 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Hardware- Entwässerung u. Abwasserbeseitigung</b>						
110301.783101 Auszahlungen für den Erwerb von Hardware > 60 EUR	19.422,63	1.000,00	0,00	4.894,75	3.894,75	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-19.422,63</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.894,75</b>	<b>-3.894,75</b>	<b>0,00</b>
<b>0093 Mess- und Steuerungstechnik Kläranlagen</b>						
110301.785303 Auszahlungen für Messgeräte, Steuerungstechnik, Schaltschränke für Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785303 Auszahlungen für Messgeräte, Steuerungstechnik, Schaltschränke für Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen	8.979,74	55.000,00	30.000,00	10.181,62	-44.818,38	44.800,00
<b>Saldo</b>	<b>-8.979,74</b>	<b>-55.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-10.181,62</b>	<b>44.818,38</b>	<b>-44.800,00</b>
<b>0150 Software</b>						
110301.783107 Auszahl. f. immaterielle VMG -Software- > 410 EUR	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	80.000,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>
<b>0206 Notstromversorgung</b>						
110301.783105 Auszahlungen für Maschinen > 410 Euro	24.694,61	174.792,00	174.792,00	164.757,09	-10.034,91	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-24.694,61</b>	<b>-174.792,00</b>	<b>-174.792,00</b>	<b>-164.757,09</b>	<b>10.034,91</b>	<b>0,00</b>
<b>1000 Grunderwerb Infrastrukturvermögen</b>						
110301.782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	654,74	654,74	654,74	0,00	0,00
110301.782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.052,82	69.100,05	69.100,05	70.505,61	1.405,56	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-1.052,82</b>	<b>-69.754,79</b>	<b>-69.754,79</b>	<b>-71.160,35</b>	<b>-1.405,56</b>	<b>0,00</b>
<b>1506 Herstellung von Kanalanschlüssen</b>						
110301.681800 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	3.456,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	45.654,96	30.000,00	0,00	133.107,99	103.107,99	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-42.198,02</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-133.107,99</b>	<b>-103.107,99</b>	<b>0,00</b>
<b>1510 Kanalisation Hans-Böckler-Straße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1514 RKB und RRB Auf dem Tigge Süd</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1522 Sanierung Regenwasserkanal Siechenbach</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	-3.500,00	3.500,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.500,00</b>	<b>-3.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>-3.500,00</b>
<b>1528 Kanalanschlussbeiträge Stadtteil Beckum</b>						
110301.688104 Kanalanschlussbeiträge n. KAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1530 Kanalsanierung Sudhoferweg</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1534 Kanalsanierung Auf dem Völker</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	621.000,00	259.425,93	259.425,93	277.875,96	18.450,03	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-621.000,00</b>	<b>-259.425,93</b>	<b>-259.425,93</b>	<b>-277.875,96</b>	<b>-18.450,03</b>	<b>0,00</b>
<b>1538 Kanalsanierung Sternstraße im Zusammenhang mit der Erstellung des Kreisverkehrs</b>						

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1542 Kanalerneuerung / Sanierung Schüttenweg</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	14.000,00	0,00	0,00	-14.000,00	14.000,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>-14.000,00</b>
<b>1544 Einstiegshilfen zur Personensicherung für RRB, RÜB u Pumpstationen</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1548 Kanalsanierung Nordring</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	185,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-185,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1552 Kläranlage Beckum, Explosionsschutz</b>						
110301.785304 Auszahlungen für technische Einrichtungen für Abwasserhebe und -reinigungsanlagen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
110301.785304 Auszahlungen für technische Einrichtungen für Abwasserhebe und -reinigungsanlagen	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1555 Kanalsanierung Weidenweg</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	212.901,13	212.901,13	184.575,92	-28.325,21	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-212.901,13</b>	<b>-212.901,13</b>	<b>-184.575,92</b>	<b>28.325,21</b>	<b>0,00</b>
<b>1557 Kanal Ostlandstraße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	470.000,00	20.000,00	270.934,38	-199.065,62	172,73
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-470.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-270.934,38</b>	<b>199.065,62</b>	<b>-172,73</b>
<b>1560 Kanal Brückenstraße/Windmühlenstraße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1561 Kanal Lerchenweg/Obere Wilhelmstraße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	2.590,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-2.590,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1562 Sanierung Tauchwände, RÜ 101, 102, 104, 105, RÜB 101</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1566 Prozessleitsystem Kläranlagen Beckum/Neubeckum</b>						
110301.785303 Auszahlungen für Messgeräte, Steuerungstechnik, Schalt schränke für Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	40.000,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>
<b>1569 Kanal Marktplatz</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1571 Kanal Propsteigasse</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	526.173,63	18.826,37	18.826,37	13.003,90	-5.822,47	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-526.173,63</b>	<b>-18.826,37</b>	<b>-18.826,37</b>	<b>-13.003,90</b>	<b>5.822,47</b>	<b>0,00</b>
<b>1573 Sanierung Regenwasserkanal Butterkamp</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	30.000,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>
<b>1574 Sanierung Mischwasserkanal Einsteinstraße</b>						

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./- Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	400.000,00	0,00	78.500,02	-321.499,98	321.499,98
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-78.500,02</b>	<b>321.499,98</b>	<b>-321.499,98</b>
<b>1575 Sanierung Mischwasserkanal Schlenkhoffsweg</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	50.000,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>
<b>1576 Kanal Elmstraße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	2.631,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-2.631,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1577 Kanal Soestweg/Lübecker Straße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-90.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1579 Kläranlage Beckum, weitere Reinigungsstufe</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	88.930,60	58.930,60	16.476,66	-72.453,94	72.453,94
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-88.930,60</b>	<b>-58.930,60</b>	<b>-16.476,66</b>	<b>72.453,94</b>	<b>-72.453,94</b>
<b>1580 Verlängerung Regen- und Schmutzwasserkanal Siechenhausweg in Richtung Zementstr.</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1581 Kanalerneuerung Mischwasserkanal Vorhelmer Str.</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1582 Kanalerneuerung Mischwasserkanal Neubeckumer Str.</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1583 Kanalsanierung Eichengrund, Virchowstraße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2500 Punktuelle Kanalsanierung im Stadtgebiet</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	80.424,13	119.000,00	19.000,00	104.088,55	-14.911,45	12.570,50
<b>Saldo</b>	<b>-80.424,13</b>	<b>-119.000,00</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>-104.088,55</b>	<b>14.911,45</b>	<b>-12.570,50</b>
<b>2501 Umwandlung RRB der Kläranlage Neubeckum</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	6.000,00	5.000,00	0,00	-6.000,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2502 Verlegung RÜ 201, Am Volkspark</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	300,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2511 Kanalschlussbeiträge Stadtteil Neubeckum</b>						
110301.688104 Kanalschlussbeiträge n. KAG	10.833,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>10.833,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2514 Kanalerneuerung und -verlängerung Industrie- und Bismarkstraße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00	45.000,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>-45.000,00</b>
<b>2515 Kanalsanierung/Kanalneubau Industrie- straße</b>						

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2516 Erneuerung Schaltschranke Kläranlage Neubeckum</b>						
110301.785303 Auszahlungen für Messgeräte, Steuerungstechnik, Schaltschranke für Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen	16.241,49	150.000,00	0,00	13.566,00	-136.434,00	136.434,00
<b>Saldo</b>	<b>-16.241,49</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.566,00</b>	<b>136.434,00</b>	<b>-136.434,00</b>
<b>2523 Kanal Vinkenbergl/Vinkendahl</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	9.640,47	655.000,00	0,00	358.360,16	-296.639,84	3.259,43
<b>Saldo</b>	<b>-9.640,47</b>	<b>-655.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-358.360,16</b>	<b>296.639,84</b>	<b>-3.259,43</b>
<b>2524 Tauchwandsanierung RÜB 203, Neubeckum</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2525 BHKW Kläranlage Neubeckum</b>						
110301.785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2527 Sanierung Mischwasserkanal, Am Volkspark</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	700,00	700,00	0,00	-700,00	700,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700,00</b>	<b>-700,00</b>
<b>2528 Kanalsanierung Eichendorffstraße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	1.344.802,94	0,00	0,00	31.050,80	31.050,80	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-1.344.802,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.050,80</b>	<b>-31.050,80</b>	<b>0,00</b>
<b>2529 Kanal Hauptstr./Geißlerstr.</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	29.600,00	29.600,00	0,00	-29.600,00	29.600,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-29.600,00</b>	<b>-29.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.600,00</b>	<b>-29.600,00</b>
<b>2530 Sanierung Mischwasserkanal Bruchstraße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	905.000,00	40.000,00	291.120,26	-613.879,74	579.278,98
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-905.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-291.120,26</b>	<b>613.879,74</b>	<b>-579.278,98</b>
<b>2531 Kanalerneuerung Wickingstraße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2532 Kanalsanierung, Im Südfelde, Turmstraße, Kirchstraße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2533 Kanalerneuerung Graf-Galen-Straße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	1.730,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-1.730,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2534 Kläranlage Neubeckum, weitere Reinigungsstufe</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	76.054,93	51.054,93	14.863,14	-61.191,79	61.191,79
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-76.054,93</b>	<b>-51.054,93</b>	<b>-14.863,14</b>	<b>61.191,79</b>	<b>-61.191,79</b>
<b>2535 Mischwasseranschluss für geplantes Feuerwehrgebäude</b>						
110301.688104 Kanalanschlussbeiträge n. KAG	0,00	0,00	0,00	48.730,50	48.730,50	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	42.000,00	154.672,94	154.672,94	100.000,00	-54.672,94	22.062,99
<b>Saldo</b>	<b>-42.000,00</b>	<b>-154.672,94</b>	<b>-154.672,94</b>	<b>-51.269,50</b>	<b>103.403,44</b>	<b>-22.062,99</b>
<b>2536 Kanalerneuerung Mischwasserkanal Dyckerhoff Str., Zollernstr., Hubertusstr.</b>						

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./- Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2537 Kanalerneuerung Mischwasserkanal Zoppoter Str., Nordbergstr., Tilsiter Str.</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2538 Kanalerneuerung Mischwasserkanal Im Werl</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3504 Entwässerungstechnische Erschließung der Augustastr.</b>						
110301.688104 Kanalanschlussbeiträge n. KAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.688110 Kostenanteil Entwässerung Straße (50% RW-Kanal)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	75.000,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>-75.000,00</b>
<b>4006 RRB 401 Vellern, Umbau</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4007 Tauchwandsanierung RÜB 401, SKO 402, Vellern</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	20.000,00	10.000,00	0,00	-20.000,00	20.000,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>4008 Erneuerung Pumpen, PW-Vellern</b>						
110301.785304 Auszahlungen für technische Einrichtungen für Abwasserhebe und -reinigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4510 Kanalisation, VE 10 Kirchfeld</b>						
110301.688104 Kanalanschlussbeiträge n. KAG	0,00	22.100,00	0,00	0,00	-22.100,00	0,00
110301.688110 Kostenanteil Entwässerung Straße (50% RW-Kanal)	0,00	316.850,00	0,00	0,00	-316.850,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	846,13	1.394.153,87	149.153,87	50.959,18	-1.343.194,69	1.343.194,69
<b>Saldo</b>	<b>-846,13</b>	<b>-1.055.203,87</b>	<b>-149.153,87</b>	<b>-50.959,18</b>	<b>1.004.244,69</b>	<b>-1.343.194,69</b>
<b>4512 Kanalerneuerung Mischwasserkanal Dorf Str., Lennebrockstr.</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4513 Kanalerneuerung Dorfstraße Vellern Zufahrt Unternehmen</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	105.000,00	0,00	90.000,00	-15.000,00	15.000,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-105.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-90.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>
<b>00010053 BuG -Entwässerung und Abwasserbeseitigung- &gt; 410 EUR</b>						
110301.783100 Auszahlungen für BuG > 410 EUR	543,47	2.000,00	0,00	60.551,27	58.551,27	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-543,47</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.551,27</b>	<b>-58.551,27</b>	<b>0,00</b>
<b>00020053 BUG -Entwässerung und Abwasserbeseitigung- 60 EUR bis 410 EUR</b>						
110301.783200 Auszahlungen für BuG 60 EUR bis 410 EUR	2.779,66	1.000,00	0,00	5.299,43	4.299,43	248,17
<b>Saldo</b>	<b>-2.779,66</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.299,43</b>	<b>-4.299,43</b>	<b>-248,17</b>
<b>00060035 Technische Anlagen -110301- Abwasser &gt;410 Euro</b>						
110301.681100 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.783104 Auszahlungen f. techn. Anlagen > 410 EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
110301.783104 Auszahlungen f. techn. Anlagen > 410 EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15110001 Kanalisation / Rückh. Obere Brede/Tuttenbrock</b>						
110301.688104 Kanalanschlussbeiträge n. KAG	31.702,77	66.700,00	0,00	15.355,23	-51.344,77	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>31.702,77</b>	<b>66.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.355,23</b>	<b>-51.344,77</b>	<b>0,00</b>
<b>15110002 Kanalisation/Rückh. Obere Brede/Tut- tenbrock, 2. Bauabschnitt</b>						
110301.688104 Kanalanschlussbeiträge n. KAG	0,00	77.300,00	0,00	0,00	-77.300,00	0,00
110301.688110 Kostenanteil Entwässerung Straße (50% RW-Kanal)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>77.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.300,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15110003 Kanalisation und RRB Zünftestr., B- Plan 60, 2. BA</b>						
110301.688104 Kanalanschlussbeiträge n. KAG	0,00	117.100,00	0,00	0,00	-117.100,00	0,00
110301.688104 Kanalanschlussbeiträge n. KAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>117.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-117.100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15110004 Kanalisation Steinkühlerstr. und Cap- tanstr.</b>						
110301.688104 Kanalanschlussbeiträge n. KAG	298.378,41	0,00	0,00	34.342,11	34.342,11	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>298.378,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.342,11</b>	<b>34.342,11</b>	<b>0,00</b>
<b>15210002 Kanalanschlussbeiträge BPL 63 Pflau- menallee Ost</b>						
110301.688104 Kanalanschlussbeiträge n. KAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.688104 Kanalanschlussbeiträge n. KAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15580001 Kanalsanierung Rosengasse</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15580002 Kanalsanierung Engelsingasse</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15580003 Kanalsanierung Steingasse</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15580004 Kanalsanierung Tenkhoffs Gasse</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15580005 Kanalsanierung Ostwall von Nord- straße bis Wilhemstraße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15580006 Kanalsanierung Ostwall von Wilhelm- straße bis Oststraße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15580007 Kanalsanierung Neumarkt (Hinden- burgplatz)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./- Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15580008 Kanalsanierung Linnenstraße von Ost- wall bis Sternstraße</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15580009 Kanalsanierung Linnenstraße von Ost- wall bis Markt</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15780001 Kanalsanierung Hansaring (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	42.442,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-42.442,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15780002 Kanalsanierung Stauverweg (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	12.529,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-12.529,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15780003 Kanalsanierung Bremer Straße (Inli- ner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	3.121,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-3.121,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15780004 Kanalsanierung Hamburger Straße (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	3.166,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-3.166,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15780005 Kanalsanierung Augustin-Wibbelt- Straße (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	12.361,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-12.361,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15780006 Kanalsanierung Soestweg (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	7.437,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-7.437,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15780007 Kanalsanierung Everkeweg (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	21.404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-21.404,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15780008 Kanalsanierung Im Lehmkülhchen (In- liner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	12.676,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-12.676,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15780009 Kanalsanierung Paterweg (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	125.598,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-125.598,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15780010 Kanalsanierung Dalmerweg (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.642,01	1.642,01	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	144.595,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-144.595,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.642,01</b>	<b>-1.642,01</b>	<b>0,00</b>
<b>15780011 Kanalsanierung Hardenbergstraße (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	40.470,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>-40.470,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15780012 Kanalsanierung Lohberg (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseiti- gungsmaßnahmen	24.666,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
<b>Saldo</b>	<b>-24.666,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15780013 Kanalsanierung Elisabethstraße (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15780014 Kanalsanierung Oststraße (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	25.300,00	0,00	204,43	-25.095,57	25.000,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-204,43</b>	<b>25.095,57</b>	<b>-25.000,00</b>
<b>15780015 Kanalsanierung Weststraße (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	49.800,00	0,00	58.768,74	8.968,74	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-58.768,74</b>	<b>-8.968,74</b>	<b>0,00</b>
<b>15780016 Kanalsanierung Stromberger Straße (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	61.600,00	0,00	29.076,72	-32.523,28	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-61.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-29.076,72</b>	<b>32.523,28</b>	<b>0,00</b>
<b>15780018 Kanalsanierung Wilhelmstraße/Hindenburgparkplatz (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	66.000,00	0,00	36.538,80	-29.461,20	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-66.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-36.538,80</b>	<b>29.461,20</b>	<b>0,00</b>
<b>15780019 Kanalsanierung Oelder Straße (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	172.000,00	0,00	164.945,69	-7.054,31	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-172.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-164.945,69</b>	<b>7.054,31</b>	<b>0,00</b>
<b>25040002 Kanalanschlussbeiträge BG N 67 Vellerner Straße, Fläche B</b>						
110301.688104 Kanalanschlussbeiträge n. KAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25040003 Kanalisation BG N 67 Vellerner Straße -Fläche A-</b>						
110301.685100 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.688104 Kanalanschlussbeiträge n. KAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.688104 Kanalanschlussbeiträge n. KAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25040004 Kanalisation BG N 67, Fläche A 3. BA</b>						
110301.685100 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.688104 Kanalanschlussbeiträge n. KAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25390001 Kanalsanierung Heinrich-Heine-Str. (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25390002 Kanalsanierung Paul-Keller-Str. (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25390003 Kanalsanierung Agnies-Miegel-Str. (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25390004 Kanalsanierung Kästnerstr. (Inliner)</b>						

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./- Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25390005 Kanalsanierung Thomas-Mann-Str. (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25390006 Kanalsanierung Büchnerstraße (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25390007 Kanalsanierung Im Südfelde (Teilbereich) (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25390008 Kanalsanierung Schillerstraße (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25390009 Kanalsanierung Turmst. Teilbereich (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25390010 Kanalsanierung Goethestr. Teilbereich (Inliner)</b>						
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>40050004 Kanalisation und Regenrückhaltung VE 9, Langes Land u. Friedhofsweg</b>						
110301.688104 Kanalanschlussbeiträge n. KAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110301.785206 Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>	<b>-2.857.492,34</b>	<b>-5.602.562,56</b>	<b>-1.477.612,56</b>	<b>-2.538.075,98</b>	<b>3.064.486,58</b>	<b>-3.024.967,20</b>

**Produkt 160101 Allgemeines Finanzmanagement****Produktinformationen****Produktbeschreibung**

Allgemeine Zuweisungen (zum Beispiel: Schlüsselzuweisungen, Finanzaufweisungen)

Veranlagung von Steuern

Allgemeine Umlagen (zum Beispiel: Kreisumlage)

Investitionszuschüsse, sonstige pauschale Investitionsaufweisungen

Städtische Beteiligungen

**Ziele**

Stetige Aufgabenerfüllung für die unterschiedlichen Lebensbereiche der Stadt (zum Beispiel: Sicherheit und Ordnung, Soziales und Jugend, Kultur, Infrastruktur, Schule und Weiterbildung und so weiter) in angemessener Qualität, sparsamer und wirtschaftlicher Ressourceneinsatz.

**Maßnahmen**

Geordnete Haushaltswirtschaft unter Beachtung der allgemeinen Haushaltsgrundsätze (Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit, Effizienz), Haushaltsausgleich, Rücklagenbildung, Liquiditätssicherung, Sichtbarmachung Werteverzehr durch Abschreibungen und Rückstellungen.

## Teilergebnisrechnung Produkt 160101 Allgemeines Finanzmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	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	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 – Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung A Zahlungsnachweis Produkt 160101 Allgemeines Finanzmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
1.	Steuern und Abgaben	0,00	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	0,00
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9.</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10.	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	– Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>16.</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17.</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
1.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13.</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14.</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produkt 160105 Kredit- und sonstiges Finanzmanagement

### Produktinformationen

#### Produktbeschreibung

Kreditbewirtschaftung

#### Ziele

Finanzierung von Investitionen und Umschuldungsmaßnahmen unter Beachtung des § 77 GO NRW,

Liquiditätskredite: Liquiditätssicherung.

#### Maßnahmen

Vorausschauende Investitions- und Liquiditätsplanung, Einsatz von Zinssicherungsinstrumenten unter Beachtung der Geld- und Kapitalmarktlage.

## Teilergebnisrechnung Produkt 160105 Kredit- und sonstiges Finanzmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	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	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 – Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	858.034,85	822.800,00	0,00	785.046,13	-37.753,87	0,00
551701 Zinsaufwendungen für Kredite von Kreditinstituten	858.034,85	812.650,00	0,00	785.046,13	-27.603,87	0,00
551703 Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
551705 Verwahrtgelte für Kontoguthaben	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-858.034,85</b>	<b>-822.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-785.046,13</b>	<b>37.753,87</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-858.033,85</b>	<b>-822.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-785.046,13</b>	<b>37.753,87</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-858.033,85</b>	<b>-822.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-785.046,13</b>	<b>37.753,87</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-858.033,85</b>	<b>-822.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-785.046,13</b>	<b>37.753,87</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung A Zahlungsnachweis Produkt 160105 Kredit- und sonstiges Finanzmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
1. Steuern und Abgaben	0,00	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	0,00
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + Sonstige Einzahlungen	4.406,11	0,00	0,00	4.073,18	4.073,18	0,00
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
699900 Allgemeine Finanzeinzahlungen	4.405,11	0,00	0,00	4.073,18	4.073,18	0,00
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.406,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.073,18</b>	<b>4.073,18</b>	<b>0,00</b>
10. – Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	881.142,36	856.668,54	33.868,54	779.924,71	-76.743,83	22.718,65
751701 Zinszahlungen für Kredite von Kreditinstituten	881.142,36	846.518,54	33.868,54	779.924,71	-66.593,83	22.718,65
751703 Zinsauszahlungen für Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
751705 Verwarentgelte für Kontoguthaben	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
759900 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
14. – Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. – Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
799900 Allgemeine Finanzauszahlungen	4.405,11	0,00	0,00	4.073,18	4.073,18	0,00
<b>16. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>881.142,36</b>	<b>856.668,54</b>	<b>33.868,54</b>	<b>783.997,89</b>	<b>-72.670,65</b>	<b>22.718,65</b>
<b>17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-881.141,36</b>	<b>-856.668,54</b>	<b>-33.868,54</b>	<b>-779.924,71</b>	<b>76.743,83</b>	<b>-22.718,65</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>						
1. + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7. – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 Euro	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 Euro	davon Ermächti- gungs-übertragung aus 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2023 Euro	Vergleich F. Ansatz/Ist 2023 (Sp. 4 ./ Sp. 2) Euro	Ermächtigung- übertragungen in das Jahr 2024 Euro
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
<b>13. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14. = Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



# Schlussbilanz



Schlussbilanz zum 31. Dezember 2023

		Saldo in Euro	
		31.12.2022	31.12.2023
	<b>A K T I V A</b>		
1	Anlagevermögen	74.149.311,87	73.325.094,12
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	18.056,51	15.346,94
1.2	Sachanlagevermögen	74.131.255,36	73.309.747,18
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
1.2.1.1	Grünflächen	0,00	0,00
1.2.1.2	Ackerland	0,00	0,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	0,00	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
1.2.2.2	Schulen	0,00	0,00
1.2.2.3	Wohnbauten	0,00	0,00
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00
1.2.3	Infrastrukturvermögen	73.188.486,54	72.059.550,90
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	823.181,50	840.396,95
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	17.561,07	16.585,45
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	72.341.846,80	71.197.022,10
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.897,17	5.546,40
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	63.339,19	233.627,31
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	84.719,31	137.071,74
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	794.710,32	879.497,23
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.5	Ausleihungen	0,00	0,00
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00

		Saldo in Euro	
		31.12.2022	31.12.2023
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	1.902.971,70	3.657.215,16
2.1	Vorräte	37.136,46	37.136,46
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	37.136,46	37.136,46
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	92.203,60	305.713,21
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	67.322,59	304.338,23
2.2.1.1	Gebühren	15.950,73	18.374,50
	davon:		
	Gebührenforderungen gegenüber Dritten	2.201,28	18.374,50
	Gebührenforderungen gegenüber der Stadt Beckum	13.749,45	0,00
2.2.1.2	Beiträge	48.730,50	282.440,07
	davon:		
	Beitragsforderungen gegenüber Dritten	0,00	282.440,07
	Beitragsforderungen gegenüber der Stadt Beckum	48.730,50	0,00
2.2.1.3	Steuern	0,00	0,00
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.641,36	3.523,66
	davon:		
	Sonstige öffentlich rechtliche Forderungen gegenüber Dritten	2.641,36	29,00
	Sonstige öffentlich rechtliche Forderungen gegenüber der Stadt Beckum	0,00	3.494,66
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	24.881,01	1.374,98
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	6.121,53	1.374,98
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,00
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	18.759,48	0,00
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2,4	Liquide Mittel	1.773.631,64	3.314.365,49
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	13.926,14	11.611,56
	<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>76.066.209,71</b>	<b>76.993.920,84</b>

		Saldo in Euro	
		31.12.2022	31.12.2023
	<b>P A S S I V A</b>		
1	Eigenkapital	18.136.569,43	20.917.859,56
1.1	Allgemeine Rücklage (davon Stammkapital 7.000.000,00 €)	15.429.493,83	17.716.561,43
1.2	Sonderrücklage	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag vor Verzinsung Stammkapital und Gewinnausschüttung	2.707.075,60	3.201.298,13
2	Sonderposten	14.872.020,57	14.148.712,51
2.1	für Zuwendungen	5.156.338,60	4.927.535,53
2.2	für Beiträge	6.997.453,21	7.085.593,03
2.3	für den Gebührenaussgleich	1.406.160,52	856.160,52
2.4	Sonstige Sonderposten	1.312.068,24	1.279.423,43
3	Rückstellungen	99.457,55	91.184,43
3.1	Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	99.457,55	91.184,43
4	Verbindlichkeiten	42.958.162,16	41.836.164,34
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	42.656.143,60	41.549.531,08
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	42.656.143,60	41.549.531,08
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	254.236,99	202.052,33
	davon:		
	Verbindlichkeiten gegenüber Dritten	228.071,81	122.814,29
	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	16.619,10	42.535,22
	Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Beckum	6.822,08	23.264,06
	Verbindlichkeiten gegenüber Eigenbetrieb Städt. Betriebe Beckum	2.724,00	13.438,76
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
4.7	Erhaltene Anzahlungen aus Sonderposten	0,00	0,00

		Saldo in Euro	
		31.12.2022	31.12.2023
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	47.781,57	84.580,93
	davon:		
	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten	47.781,57	83.420,12
	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Beckum	0,00	1.160,81
	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Eigenbetrieb Energieversorgung und Bäder	0,00	0,00
5	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>	<b>76.066.209,71</b>	<b>76.993.920,84</b>

# Anhang



## 1 Anhang zur Schlussbilanz

Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Städtischer Abwasserbetrieb Beckum“ ist verpflichtet, zum Schluss eines jeden Wirtschaftsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen finden die Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) entsprechend § 27 Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) Anwendung. Der Jahresabschluss des Städtischen Abwasserbetriebs Beckum zum 31. Dezember 2023 wurde dementsprechend nach den Vorschriften der EigVO NRW und der KomHVO NRW unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufgestellt. Er vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Betriebes. Der Jahresabschluss besteht aus der Bilanz, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und dem Anhang. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen.

Gemäß § 45 Absatz 3 KomHVO NRW ist dem Anhang ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Verbindlichkeitspiegel, ein Eigenkapitalsspiegel und eine Übersicht über die auf das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen. Ferner ist gemäß § 45 Absatz 2 Nummer 5 KomHVO NRW eine Aufgliederung der Sonstigen Rückstellungen beizufügen.

### 1.1 Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Bilanzierung sind die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung angewendet worden. Insbesondere folgende allgemeine Grundsätze fanden Beachtung:

- Vermögensgegenstände und Schulden sind einzeln bewertet. Wertminderungen werden nicht mit Wertsteigerungen verrechnet.
- Es wird wirklichkeitsgetreu bewertet, das heißt auch alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag bestanden, sind berücksichtigt.
- Vermögensgegenstände, soweit sie selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, werden nicht als geringwertige Vermögensgegenstände erfasst und über die jeweilige Nutzungsdauer abgeschrieben. Bei einem Wert unter 60,00 Euro ohne Umsatzsteuer werden die Vermögensgegenstände unmittelbar als Aufwand verbucht.
- Maßgeblich für die Bilanzierung ist das Prinzip des wirtschaftlichen Eigentums.

- Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände ausgewiesen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung zu dienen. Vermögensgegenstände, die nicht der dauernden Aufgabenerfüllung dienen, sind als Umlaufvermögen klassifiziert.

## 1.2 Angaben zu einzelnen Positionen der Schlussbilanz

### AKTIVA

#### Anlagevermögen

##### Immaterielle Vermögensgegenstände

Zu den „Immateriellen Vermögensgegenständen“ (15.346,94 Euro) zählen beschaffte Softwarelizenzen.

##### Sachanlagevermögen

Die Bilanzposition „Grund und Boden des Infrastrukturvermögens“ (840.396,95 Euro) beinhaltet ausschließlich die ermittelten Werte der Grundstücke ohne Anlagen. Brücken sind mit 16.585,45 Euro bilanziert. Die Kläranlagen und die Kanäle bilden die Position „Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen“ (71.197.022,10 Euro). Dem Anlagevermögen sind zudem sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (5.546,40 Euro), Fahrzeuge (233.627,31 Euro), Betriebs- und Geschäftsausstattung (137.071,74 Euro) zuzuordnen. Noch nicht fertiggestellte Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen sind als „Anlagen im Bau“ (879.497,23 Euro) bilanziert.

Im Jahr 2023 wurden folgende größere Baumaßnahmen durchgeführt beziehungsweise fertiggestellt:

- Kanal Auf dem Völker
- Kanalsanierung Weidenweg
- Kanalsanierung Ostlandstraße
- Mischwasserkanalanschluss Feuerwehr Neubeckum

Insgesamt wurden 5 Kanalsanierungen im Inlinerverfahren im Stadtgebiet durchgeführt.

## **Umlaufvermögen**

### **Vorräte**

Der Lagerbestand für Flockungs-, Fällmittel und Bioenzyme sowie Heizöl ist als Festwert mit 37.136,46 Euro bilanziert.

### **Forderungen**

Forderungen bestehen zum Bilanzstichtag insgesamt mit 305.713,21 Euro, davon Gebührenforderungen gegenüber Dritten von 18.374,50 Euro sowie eine Beitragsforderung gegenüber Dritten von 282.440,07 Euro. Sonstigen öffentlich rechtliche Forderungen gegenüber Dritten bestehe mit 29,00 Euro und gegenüber der Stadt Beckum mit 3.494,66 Euro.

Die Forderungen gegenüber der Stadt Beckum spiegeln Forderungen gegenüber Dritten wider, die durch die Stadt Beckum im Rahmen einer Dienstleistung für den Städtischen Abwasserbetrieb Beckum erhoben werden.

Privatrechtliche Forderungen sind mit 1.374,98 Euro ausgewiesen.

### **Liquide Mittel**

Liquide Mittel sind am 31. Dezember 2023 mit 3.314.365,49 Euro vorhanden.

### **Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind mit 11.611,56 Euro bilanziert.

## **PASSIVA**

### **Eigenkapital**

Das Eigenkapital beträgt am 31. Dezember 2023 20.917.859,56 Euro und setzt sich aus dem Bestand der Allgemeinen Rücklage mit 17.716.561,43 Euro und dem positiven Jahresergebnis vor Verzinsung des Stammkapitals mit 3.201.298,13 Euro zusammen. Die Verrechnung des Jahresergebnisses mit der Allgemeinen Rücklage erfolgt zu Beginn des Folgejahres.

Auch in der mittelfristigen Finanzplanung wird mit positiven Jahresergebnissen gerechnet, so dass das Eigenkapital weiter gestärkt wird.

Die Allgemeine Rücklage darf nur zur Verrechnung eines Jahresfehlbetrages aus der Ergebnisrechnung verwendet werden.

Im Rahmen des 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes hat der Gesetzgeber die Gemeinden verpflichtet, Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen (§ 44 Absatz 3 KomHVO NRW). Mit dieser Regelung soll erreicht werden, dass Geschäftsvorfälle, die nicht der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind, keine Auswirkungen auf das Jahresergebnis entfalten. Diese Erträge und Aufwendungen sind damit nicht Teil der Ergebnisrechnung und wirken sich nicht auf das Jahresergebnis aus. In der Ergebnisrechnung sind sie nach § 39 Absatz 3 KomHVO NRW nachrichtlich nach dem Jahresergebnis auszuweisen.

Im Wirtschaftsjahr 2023 wurden folgende Geschäftsvorfälle mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet:

Verschrottungen (Aufwand)	-8,00 Euro
---------------------------	------------

Das Stammkapital mit 7.000.000,00 Euro wird als „davon-Ausweis“ bei der Allgemeinen Rücklage in der Bilanz dargestellt.

Das Stammkapital ist in der Eigenbetriebssatzung festgeschrieben. Das übertragene Stammkapital mit 7.000.000 Euro wird jährlich mit 6 Prozent verzinst. Die Verzinsung wird noch im Berichtsjahr an die Stadt Beckum ausgeschüttet.

### Sonderposten

Die Sonderposten für Zuwendungen (4.927.535,53 Euro) beinhalten die erhaltenen Investitionszuwendungen für die Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen. Der Sonderposten für Beiträge (7.085.593,03 Euro) enthält die geleisteten Kanalanschlussbeiträge. Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich beinhaltet vor dem Hintergrund von § 6 Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG NRW) Überschüsse in der Gebührennachkalkulation auch aus Vorjahren. Im Jahr 2023 wurden 550.000 Euro aus früheren Überdeckungen dem Sonderposten entnommen. Aufgrund des in der Nachkalkulation ermittelten Defizites für das Jahr 2023 sind dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich für den Bereich Schmutzwasser 350.000,00 Euro und für den Bereich Niederschlagswasser 200.000,00 Euro zu

entnehmen. Insgesamt beträgt der Sonderposten für den Gebührenaussgleich am 31. Dezember 2023 856.160,52 Euro. Die Sonstigen Sonderposten (1.279.423,43 Euro) erfassen die abgeschlossenen städtebaulichen Verträge und Spenden.

### **Rückstellungen**

Rückstellungen wurden für die örtliche Prüfung mit 6.809,78 Euro, nicht genommenen Urlaub und geleistete Überstunden mit 84.333,15 Euro sowie für die Gewährung von Altersteilzeit mit 41,50 Euro gebildet.

### **Verbindlichkeiten**

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen bestehen zum 31. Dezember 2023 mit insgesamt 41.549.531,08 Euro. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies unter Berücksichtigung der erfolgten Neuaufnahme eines Kredites von 1.800.000,00 Euro eine Reduzierung um 1.106.612,52 Euro.

Kredite in Fremdwährungen und derivative Finanzgeschäfte sind nicht vorhanden.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen zum Abschlussstichtag mit 202.052,33 Euro. Darin enthalten sind Verbindlichkeiten gegenüber Dritten von 122.814,29, verbundenen Unternehmen von 42.535,22 Euro, gegenüber der Stadt Beckum von 23.264,06 Euro und gegenüber den Städtischen Betrieben Beckum von 13.438,76 Euro.

Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten ergeben sich mit 83.420,12 Euro und gegenüber der Stadt Beckum mit 1.160,81 Euro.

### **Passive Rechnungsabgrenzungsposten**

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind nicht vorhanden.

## **1.3 Angaben zu außerplanmäßigen Abschreibungen**

Außerplanmäßige Abschreibungen sind mit 21.771,57 Euro verbucht. Dieser Betrag ergibt sich unter anderem aus den Abgängen auf die Restbuchwerte im Rahmen der Kanalsanierungs-/neubaumaßnahmen Auf dem Völker, Weidenweg, Ostlandstraße und aus Abgängen der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

## 2 Angaben zu den Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung

Insgesamt sind im Jahr 2023 ordentliche Erträge mit 11.139.432,46 Euro verbucht. Die ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen 228.803,07 Euro
- Gebühren für die Klärschlambeseitigung 18.215,02 Euro
- Niederschlagswassergebühr 2.805.893,15 Euro
- Schmutzwassergebühr 5.653.128,69 Euro
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge 243.997,59 Euro
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich 550.000,00 Euro
- Erträge aus Verkauf 3.149,02 Euro
- Kostenanteil der Stadt für Straßenentwässerung 1.430.944,66 Euro
- Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen 1.374,98 Euro
- Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen 3.211,98 Euro
- Säumniszuschläge und Zinsen nach AO 322,22 Euro
- Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten 32.644,81 Euro
- Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen 14,50 Euro
- Andere sonstige ordentliche Erträge 12.832,81 Euro
- Aktivierte Eigenleistungen 154.899,96 Euro

Die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge deckt umfänglich die ordentlichen Aufwendungen.

Die ordentlichen Aufwendungen sind im Ergebnis mit 7.153.088,20 Euro gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um 416.431,45 Euro geringer.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind mit 1.727.523,54 Euro verbucht, so dass hier der Aufwand mit 129.026,46 Euro unter dem fortgeschriebenen Ansatz liegt. Im Wirtschaftsjahr 2023 waren durchschnittlich 1,35 (Vorjahr 1,05) Stellenanteile der Beamten und 23,47 (Vorjahr 23,40) Stellenanteile der tariflich Beschäftigten dem Städtischen Abwasserbetrieb Beckum zugeordnet.

Für Sach- und Dienstleistungen sind mit 1.839.759,73 Euro insgesamt 295.659,92 Euro weniger aufgewendet worden, als im Rahmen des fortgeschriebenen Ansatzes vorgesehen.

Die Abschreibungen fallen unter Berücksichtigung der Sonderabschreibungen mit 21.771,57 Euro um insgesamt 497,07 Euro höher aus und führen zu einem Aufwand von 3.454.747,07 Euro.

An Transferaufwendungen sind 54.027,54 Euro und damit 4.027,54 Euro mehr, als nach der Planung vorgesehen, verbucht.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 77.030,32 Euro und überschreiten damit den fortgeschriebenen Ansatz um 3.730,32 Euro.

Die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen betragen insgesamt 785.046,13 Euro und unterschreiten den geplanten Ansatz um 37.753,87 Euro.

In den ordentlichen Aufwendungen enthalten sind verschiedene Aufwendungen für bezogene Leistungen der Städtischen Betriebe Beckum mit 30.593,47 Euro und von der Energieversorgung Beckum GmbH & Co. KG als verbundenes Unternehmen mit 229.077,79 Euro.

Der Saldo aus den Erträgen und Aufwendungen ergibt ein positives ordentliches Ergebnis von 3.986.344,26 Euro.

Dem steht ein negatives Finanzergebnis von 785.046,13 Euro gegenüber.

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und damit auch das Jahresergebnis vor Verzinsung des Stammkapitals beträgt 3.201.298,13 Euro.

Nach Verzinsung des Stammkapitals mit 420.000,00 Euro beträgt das Jahresergebnis 2.781.298,13 Euro

Aus dem Abgang von Vermögensgegenständen ergibt sich ein Aufwand von 8,00 Euro, der direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen ist.

Die Finanzrechnung weist einen positiven Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit von 5.188.312,47 Euro aus. Der Saldo aus der Investitionstätigkeit ergibt einen negativen Betrag von 2.538.075,98 Euro, so dass ein Finanzmittelüberschuss von 2.650.236,49 Euro verbleibt. Dieser dient zum Ausgleich der Finanzierungstätigkeit für die Tilgung der Investitionskredite (2.905.833,04 Euro). Eine Aufnahme von Investitionskrediten erfolgte mit 1.800.000,00 Euro, so dass sich ein negativer Saldo aus der Finanzierungstätigkeit von 1.105.833,04 Euro ergibt. Es ergibt sich eine positive Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln von 1.554.403,45 Euro. Aufgrund des Anfangsbestandes an eigenen Finanzmitteln von

1.773.631,64 Euro weist die Finanzrechnung liquide Mittel von 3.314.365,49 Euro zum Jahresende 2023 aus.

## 2.1 Ermächtigungsübertragungen

Ermächtigungen für Aufwendungen und deren korrespondierende Auszahlungen sind mit 91.000,00 Euro in das Jahr 2024 übertragen worden.

Für Auszahlungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit, deren Fälligkeit im Folgejahr liegt, wurden Übertragungen mit 177.126,85 Euro vorgenommen, um nicht bereits die Planansätze 2024 zu belasten.

Investive Auszahlungsermächtigungen sind in Höhe von 3.680,33 Euro für Fälligkeiten im Folgejahr und in Höhe von 3.021.286,87 Euro für bereits beauftragte aber noch nicht begonnene Maßnahmen gebildet.

Die im Wirtschaftsplan vorhandene Kreditermächtigung in Höhe von 1.800.000 Euro wurde in Anspruch genommen.

Zu den Ermächtigungsübertragungen ist als **Anlage 5** eine entsprechende Übersicht beigelegt.

## 3 Sonstige Angaben zum Anhang

### 3.1 Finanzielle Verpflichtungen

Mittelbare Versorgungszusagen gegenüber den tariflich Beschäftigten bestehen bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw-Zusatzversorgung), Münster. Die kwv-Zusatzversorgung ist als Sonderkasse eine rechtlich unselbständige Einrichtung ihres Trägers, der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw), Körperschaft des öffentlichen Rechts, Münster. Die Altersversorgung durch die kwv-Zusatzversorgung wird durch eine Umlage und ein Sanierungsgeld finanziert. Die Umlage in Höhe von 4,5 Prozent des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts ist von der Stadt Beckum zu zahlen und wird an den Betrieb weiterbelastet, da die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter dort, zumindest teilweise, beschäftigt sind. Das zusätzlich von der Stadt Beckum zu zahlende und weiterbelastete Sanierungsgeld

beträgt für 2023 3,25 Prozent des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts. Im Berichtsjahr beträgt die Gesamthöhe der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte rund 1.125.821,16 Euro.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht.

### **3.2 Gleichstellungsplan**

Die Stadt Beckum hat einen Gleichstellungsplan gemäß § 5 Gesetz zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen für den Zeitraum 2019 bis 2023 aufgestellt.

### **3.3 Vorgänge mit besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind**

Vorgänge von besonderer Bedeutung sind nach dem Bilanzstichtag nicht eingetreten.

### **3.4 Betriebsleitung und Betriebsausschuss**

#### **Betriebsleitung**

Der Betriebsleitung gehören im Wirtschaftsjahr an:

Betriebsleiter

Herr Michael Gerdhenrich

Stellvertretender Betriebsleiter

Herr Horst Schenkel

#### **Betriebsausschuss**

Kai Braunert (Leitender Angestellter) – Vorsitzender

Peter Goriss (Pensionär)

Josef Schumacher (Landwirt)

Manfred Dittert (Bauunternehmer)

Thomas Dreier (Diplom-Betriebswirt, selbständig)

Ansgar Rieskamp (Pharmakant)

Sven Altgott (Mediengestalter / Werbetechniker)

Andreas Focke (Industriemechaniker)

Peter Tripmaker (Rentner)

bis 26.10.2023

Gilbert Wamba (Diplom-Ingenieur Maschinenbau, stellvertretender Abteilungsleiter) ab 27.10.2023

Peter Kreft (Pensionär)

Angelika Grüttner-Lütke (Rentnerin)

Monika Gerber (Bürokauffrau)

Rüdiger Eickmeier (Technischer Sachbearbeiter)

Joachim Freitag (EHS-Manager)

### **Gesamtbezüge der Betriebsleitung und des Betriebsausschusses**

Betriebsleiter und stellvertretende Betriebsleiter sind Beamte der Stadt Beckum und erhalten vom Eigenbetrieb keine gesonderte Vergütung.

Die Mitglieder des Betriebsausschusses erhalten für ihre Tätigkeit im Rahmen des Eigenbetriebes keine gesonderte Vergütung sondern aufgrund ihrer Tätigkeit als Ratsmitglieder oder sachkundige Bürger der Stadt Beckum.

### **3.5 Vorschlag zur Verwendung des Jahresüberschusses**

Der Betriebsleiter schlägt vor, den Jahresüberschuss von 3.201.298,13 Euro der Allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Beckum, 21. Mai 2024

gezeichnet  
Michael Gerdhenrich  
Betriebsleitung

4 Forderungsspiegel – Anlage 1 –

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am. 31.12.2023 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 2022 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
	1	2	3	4	5
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>304.338,23</b>	<b>304.338,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67.322,59</b>
1.1 Gebühren	18.374,50	18.374,50	0,00	0,00	15.950,73
1.2 Beiträge	282.440,07	282.440,07	0,00	0,00	48.730,50
1.3 Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.523,66	3.523,66	0,00	0,00	2.641,36
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>1.374,98</b>	<b>1.374,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.881,01</b>
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.374,98	1.374,98	0,00	0,00	6.121,53
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	18.759,48
2.4 gegenüber Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Summe aller Forderungen</b>	<b>305.713,21</b>	<b>305.713,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>92.203,60</b>

## 5 Verbindlichkeitspiegel – Anlage 2 –

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am. 31.12.2023 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2022 EUR
	1	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	41.549.531,08	2.969.083,31	10.853.906,23	27.726.541,54	42.656.143,60
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. vom privaten Kreditmarkt	41.549.531,08	2.969.083,31	10.853.906,23	27.726.541,54	42.656.143,60
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	41.549.531,08	2.969.083,31	10.853.906,23	27.726.541,54	42.656.143,60
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 von Banken und Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	202.052,33	202.052,33	0,00	0,00	254.236,99
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Erhaltene Anzahlungen aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige Verbindlichkeiten	84.580,93	84.580,93	0,00	0,00	47.781,57
9. Summe aller Verbindlichkeiten	41.836.164,34	3.255.716,57	10.853.906,23	27.726.541,54	42.958.162,16
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Anlagenspiegel – Anlage 3 –

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen und Zuschreibungen						Buchwert	
	Stand am 01.01.2023 EUR	Zugänge 2023 EUR	Abgänge 2023 EUR	Umbuchungen 2023 EUR	Stand am 31.12.2023 EUR	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2022 EUR	Abschreibungen 2023 EUR	Zuschreibungen 2023 EUR	Umbuchungen 2023 EUR	Anderungen durch Zu- und Abgänge 2023 EUR	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2023 EUR	am 31.12.2023 EUR	am 31.12.2022 EUR	
	- 2 -	+ 3 -	- 4 -	+/- 5 -	- 6 -	- 7 -	- 8 -	+ 9 -	+/- 10 -	+/- 11 -	- 12 -	- 13 -	- 14 -	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	26.607,69	0,00	0,00	0,00	26.607,69	8.551,18	2.709,57	0,00	0,00	0,00	11.260,75	15.346,94	18.056,51	
2. Sachanlagen	105.924.939,78	2.631.265,59	76.557,78	0,00	108.479.647,59	31.793.684,42	3.452.037,50	0,00	0,00	75.821,51	35.169.900,41	73.309.747,18	74.131.255,36	
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2 Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.2 Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3 Infrastrukturvermögen	104.860.214,90	150.722,97	66.560,51	2.138.229,23	107.082.606,59	31.671.728,36	3.417.883,84	0,00	0,00	66.556,51	35.023.055,69	72.059.550,90	73.188.486,54	
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	823.181,50	0,00	0,00	17.215,45	840.396,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840.396,95	823.181,50	
2.3.2 Brücken und Tunnel	26.341,63	0,00	0,00	0,00	26.341,63	8.780,56	975,62	0,00	0,00	0,00	9.756,18	16.585,45	17.561,07	
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	104.002.503,33	150.722,97	66.560,51	2.121.013,78	106.207.679,57	31.660.656,53	3.416.557,45	0,00	0,00	66.556,51	35.010.657,47	71.197.022,10	72.341.846,80	
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	8.188,44	0,00	0,00	0,00	8.188,44	2.291,27	350,77	0,00	0,00	0,00	2.642,04	5.546,40	5.897,17	

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen und Zuschreibungen						Buchwert	
	Stand am 01.01.2023 EUR	Zugänge 2023 EUR	Abgänge 2023 EUR	Umbuchungen 2023 EUR	Stand am 31.12.2023 EUR	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2022 EUR	Abschrei- bungen 2023 EUR	Zuschrei- bungen 2023 EUR	Um- buchungen 2023 EUR	Änderungen durch Zu- und Abgänge 2023 EUR	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2023 EUR	am 31.12.2023 EUR	am 31.12.2022 EUR	
	- 2 -	+ 3 -	- 4 -	+/- 5 -	- 6 -	- 7 -	- 8 -	+ 9 -	+/- 10 -	+/- 11 -	- 12 -	- 13 -	- 14 -	
- 1 -														
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	135.744,20	0,00	0,00	185.539,17	321.283,37	72.405,01	15.251,05	0,00	0,00	0,00	87.656,06	233.627,31	63.339,19	
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	134.270,36	70.993,62	9.269,00	265,42	196.260,40	49.551,05	18.902,61	0,00	0,00	0,00	59.188,66	137.071,74	84.779,31	
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	794.710,32	2.409.549,00	728,27	-2.324.033,82	879.497,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	879.497,23	794.710,32	
3. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1 Anteile an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.5 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Summe des Anlagevermögens	105.951.547,47	2.631.265,59	76.557,78	0,00	108.506.255,28	31.802.235,60	3.454.747,07	0,00	0,00	75.821,51	35.181.161,16	73.325.094,12	74.149.311,87	

## 7 Rückstellungsspiegel – Anlage 4 –

Bilanzposition	Gesamtbetrag 01.01.2023	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag 31.12.2023
		Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Rückstellung für örtliche Prüfung	6.500,00	6.485,50	6.809,78	14,50	6.809,78
Rückstellung für nicht genommenen Urlaub/geleistete Überstunden -Beamte-	4.313,25	4.313,25	3.603,11	0,00	3.603,11
Rückstellung für nicht genommenen Urlaub/geleistete Überstunden -tarifl. Beschäftigte-	88.451,30	88.451,30	80.730,04	0,00	80.730,04
Rückstellung für Altersteilzeit	193,00	151,50	0,00	0,00	41,50
<b>Gesamt</b>	<b>99.457,55</b>	<b>99.401,55</b>	<b>91.142,93</b>	<b>14,50</b>	<b>91.184,43</b>

**8 Ermächtigungsübertragungen – Anlage 5 –**

Ergebnisplan/Aufwand				
Produkt Nr.	Konto	Bezeichnung Produktkonto	Als Vormerkung nach 2024 übertragen in Euro	Als Neuen Rest nach 2024 übertragen in Euro
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
110301	524129	Unterh. u. Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen (EB SAB)	0,00	40.000,00
110301	524138	EEG Umlage, BHKW Kläranlage Beckum	0,00	1.000,00
110301	524203	Unterhaltung der Kanalisation (Infrastrukturvermögen)	0,00	3.000,00
110301	525503	Unterhaltung (ohne Wertgrenze) u. Ersatzbeschaffungen von Geräten (bis 60 EUR)	0,00	2.000,00
110301	525508	Wartungs- u. Pflegek. (ohne Wertgrenze) für die DV-Anlage u. Ersatzbeschaffung (bis 60€)	0,00	5.000,00
110301	528115	Gebühren für Wasserrechte	0,00	10.000,00
110301	529118	Überarbeitung ZAP und ABK	0,00	5.000,00
110301	529120	Neukalkulation der Kanalanschlussbeiträge	0,00	10.000,00
110301	529126	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	12.000,00
110301	541203	Anschaffung und Unterhaltung von Dienst- und Schutzkleidung	0,00	3.000,00
		<b>Summe:</b>	<b>0,00</b>	<b>91.000,00</b>

Finanzplan A/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
Produkt Nr.	Konto	Bezeichnung Produktkonto	Als Vormerkung nach 2024 übertragen in Euro	Als Neuen Rest nach 2024 übertragen in Euro
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
010501	742931	Auszahlung von Rückstellungen aus örtlichen Prüfungen	309,78	0,00
110301	721602	Instandhaltung d. Kanalisation (Infrastrukturvermögen)	16.842,97	0,00
110301	724106	Reinigungsmittel, Reinigungskosten	1.263,24	0,00
110301	724109	Stromverbrauch	25.415,78	0,00
110301	724110	Unterhaltung u Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen d. d. EB SBB	13.086,51	0,00
110301	724129	Unterh. u. Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen (EB SAB)	65.364,49	40.000,00
110301	724138	EEG Umlage, BHKW KA-Beckum	0,00	1.000,00
110301	724203	Unterhaltung der Kanalisation (Infrastrukturvermögen)	583,70	3.000,00
110301	724205	Reparatur von Kanalanschlüssen	19.926,72	0,00
110301	725100	Haltung von Fahrzeugen	517,89	0,00
110301	725103	Haltung von Fahrzeugen d. d. EB SBB	352,25	0,00
110301	725503	Unterh. (ohne Wertgrenze) u. Ersatzbeschaffung von Geräten (bis 60 EUR)	0,00	2.000,00
110301	725508	Wartungs- und Pflegek. (ohne Wertgrenze) für die DV-Anlage u. Ersatzbeschaffung (bis 60€)	0,00	5.000,00
110301	728113	Klärschlamm- und Abwasserbeseitigung durch Unternehmer	567,92	0,00
110301	728115	Gebühren für Wasserrechte	0,00	10.000,00
110301	729107	TV-Inspektion gem. SÜV-Abwasser	2.213,38	0,00
110301	729118	Überarbeitung ZAP und ABK	0,00	5.000,00
110301	729120	Neukalkulation Kanalanschlussbeiträge	0,00	10.000,00
110301	729126	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	12.000,00
110301	741203	Anschaffung und Unterhaltung von Dienst- und Schutzkleidung	414,80	3.000,00
110301	742202	Mieten für Druck- und Kopiergeräte	2.650,34	0,00
110301	743101	Amtl. Blätter, Zeitschriften und Bücher	478,80	0,00
110301	743125	Fernsprechgebühren	655,86	0,00
110301	743126	Portogebühren	2.758,60	0,00
110301	743127	Papierbedarf	979,53	0,00
110301	743128	Drucksachen und sonstiger Bürobedarf	425,64	0,00
110301	751701	Zinszahlungen von Kreditinstituten	22.718,65	0,00
		<b>Summe</b>	<b>177.126,85</b>	<b>91.000,00</b>

Finanzplan B/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
Produkt Nr.	Konto	Bezeichnung Produktkonto	Als Vormerkung nach 2024 übertragen in Euro	Als Neuen Rest nach 2024 übertragen in Euro
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
110301	783107	Auszahl. f. immaterielle VMG -Software- > 410 EUR	0,00	80.000,00
110301	783200	Auszahlungen für BuG 60 EUR bis 410 EUR	248,17	0,00
110301	785206	Auszahlungen für Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	3.432,16	2.720.052,87
110301	785303	Auszahlungen für Messgeräte, Steuerungstechnik, Schaltschränke für Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen	0,00	221.234,00
		<b>Summe:</b>	<b>3.680,33</b>	<b>3.021.286,87</b>

9 Eigenkapitalpiegel – Anlage 6 –

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres <sup>2</sup>	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Rücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres <sup>2</sup>
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	15.429.493	2.707.076	-8	0		17.716.561
1.2 Sonderrücklagen	0	0		0		0
1.3 Ausgleichsrücklage	0	0				0
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Verzinsung Stammkapital / Gewinnausschüttung	2.707.076	0			3.201.298	3.201.298
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) <sup>1</sup>	0	0				0
1.6 Verzinsung Stammkapital		420.000				
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>18.136.569</b>	<b>3.127.076</b>				<b>20.917.859</b>
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0				0

<sup>1</sup> Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.

<sup>2</sup> Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses



# Lagebericht



## 10 Lagebericht zum Jahresabschluss 2023

Die Stadt Beckum hat zum 1. Januar 2014 die Stadtentwässerung in die eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Städtischer Abwasserbetrieb Beckum“ (im Folgenden als „Eigenbetrieb“ bezeichnet) ausgegliedert.

Der Eigenbetrieb unterhält insgesamt 251,05 Kilometer Kanalisation und 6.469 Kontrollschächte. Das Abwasser für den Stadtteil Beckum wird auf der Kläranlage Beckum und für die Stadtteile Neubeckum, Roland und Vellern auf der Kläranlage Neubeckum gereinigt. Zum Kanalnetz gehören noch insgesamt 37 Regenrückhaltebecken (RRB), 9 Regenklärbecken (RKB), 6 Regenüberläufe (RÜ), 9 Regenüberlaufbecken (RÜB), und 12 Pumpwerke (PW). Der Jahresabschluss für den Eigenbetrieb wurde nach den Regeln des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) aufgestellt.

Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

### 10.1 Vermögens- und Kapitalstruktur, Schuldenlage

Die Bilanzsumme hat sich zum 31. Dezember 2023 um 927.711,13 Euro erhöht. Dies ist insbesondere auf ein gegenüber dem Vorjahr insgesamt gestiegenes Umlaufvermögen zurückzuführen. Hier ist ursächlich der positive Liquiditätsbestand von 3.314.365,49 Euro zu nennen. Das Sachanlagevermögen reduzierte sich durch Abschreibungen vorrangig im Bereich der Abwasserkanäle und der Regenrückhalte, -klärbecken, jedoch stehen den Abschreibungen in fast gleicher Höhe Investitionsauszahlungen gegenüber.

Das Anlagevermögen mit 73.325.094,12 Euro ist mit 74,79 Prozent aus Sonderposten (13.292.551,99 Euro) und Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (41.549.531,08 Euro) fremdfinanziert.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Gebühren erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund von Beitragsforderungen nach dem Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG).

Als Privatrechtliche Forderung ist zum 31. Dezember 2023 ein Betrag von 1.374,98 Euro verbucht.

Sofern der Betriebsausschuss der Empfehlung der Verwaltung folgt und das positive Jahresergebnis von 3.201.298,13 Euro der Allgemeinen Rücklage zuführt, beträgt das Eigenkapital am 31. Dezember 2023 20.917.859,56 Euro und damit 27,17 Prozent der Bilanzsumme (Eigenkapitalquote I). Damit kann das Eigenkapital des Städtischen Abwasserbetriebes gestärkt werden.

Die Eigenkapitalquote II errechnet sich aus dem Eigenkapital zuzüglich der Sonderposten für Zuwendungen und der Sonderposten für Beiträge im Verhältnis zur Bilanzsumme und beträgt 42,77 Prozent.

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten konnten im Jahr 2023 auch unter Berücksichtigung der erfolgten Neuaufnahme in Höhe von 1.800.000,00 Euro um 1.106.612,52 Euro reduziert werden. Durch den weiteren Abbau der Investitionskredite sinkt der Fremdfinanzierungsanteil. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten sind nicht vorhanden.

Im Vergleich zur Eröffnungsbilanz aus dem Jahre 2014 konnten die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von 53.045.139,65 Euro um 11.495.608,57 Euro auf 41.549.531,08 Euro reduziert werden. Die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung, mit 10.740.000,00 Euro in der Eröffnungsbilanz ausgewiesen, konnten vollständig abgebaut werden. Insgesamt konnten die Verbindlichkeiten aus Krediten in den vergangenen 10 Jahren um 22.235.608,57 Euro verringert werden.

## 10.2 Ergebnis- und Finanzrechnung

In der Ergebnisrechnung wird ein um 211.517,78 Euro höheres Ergebnis – als im Rahmen des fortgeschriebenen Ansatzes geplant – ausgewiesen. Hauptsächlicher Grund für die Verbesserung sind die geringeren Aufwendungen insgesamt.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte schließen im Ergebnis mit 9.271.234,45 Euro um 171.715,55 Euro unterhalb des Ansatzes ab. Diese Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aufgrund der durchgeführten Nachkalkulation des Gebührenhaushaltes.

Für Sach- und Dienstleistungen wurden mit 1.839.759,73 Euro insgesamt 295.659,92 Euro weniger aufgewandt, als im Rahmen des fortgeschriebenen Ansatzes geplant, da zum einen die Maßnahmen aus personellen Gründen nicht vollständig abgearbeitet werden konnten und

zum anderen der Reparaturbedarf nicht in dem geplanten Maß entstanden ist. Beispielsweise wurden für die Instandhaltung und Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 184.889,58 Euro gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von 843.300 Euro weniger verausgabt als vorgesehen. Für die Reparatur von Schäden an Hausanschlussleitungen nach Dichtungsprüfung wurden 52.551,18 Euro weniger aufwandswirksam als im fortgeschriebenen Ansatz zur Verfügung standen. Der geplante Aufwand für Strom mit 341.500 Euro wurde um 122.402,05 Euro unterschritten.

Die Abschreibungen fielen unter Berücksichtigung der Sonderabschreibungen von 21.771,57 Euro um insgesamt 497,07 Euro höher aus und führten zu einem Aufwand von 3.454.747,07 Euro.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 77.030,32 Euro und überschreiten damit den fortgeschriebenen Ansatz um 3.730,32 Euro.

Aufgrund des aktuellen Zinsniveaus konnten bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz insgesamt rund 37.753,87 Euro eingespart werden.

Im Jahr 2023 erfolgten Auszahlungen von 2.329.840,93 Euro für Baumaßnahmen. Gegenüber den fortgeschriebenen Ansätzen blieben die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen damit um 3.544.224,84 Euro zurück.

Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit, insbesondere die Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten mit 98.427,84 Euro unterschreiten den Ansatz mit 501.622,16 Euro.

Insgesamt wurden Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 98.427,84 Euro verbucht.

Die Zins- und Tilgungsleistungen für die Investitionskredite konnten erbracht werden. Liquiditätskredite wurden nicht benötigt. In der Finanzrechnung ergeben sich positive liquide Mittel in Höhe von 3.314.365,49 Euro.

### 10.3 Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

Die Prüfung nach § 53 Gesetz über die Grundsätze des Haushaltsrechts des Bundes und der Länder (Haushaltsgrundsätzegesetz – HGrG) wird als Erweiterung im Rahmen der

Jahresabschlussprüfung vorgenommen. Dabei wird der vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichte IDW PS 720 – Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) – beachtet. Die erforderlichen Feststellungen werden im Prüfungsbericht dargestellt.

Die Prüfung hat keine Feststellungen oder Besonderheiten ergeben, die für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung von Bedeutung waren.

#### 10.4 Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Da der Geschäftsbetrieb im Rahmen der Gebührenkalkulation nach dem Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG NRW) finanziert wird, sind die finanzwirtschaftlichen Risiken überschaubar.

Anlässlich eines Urteils des Oberverwaltungsgerichtes Münster (OVG Münster) vom 17.05.2022 – welches in der Folge als wirkungslos zu klassifizieren war – hat die Landesregierung Nordrhein-Westfalen das KAG NRW novelliert. Durch die neue Fassung wurde die bestehende Unsicherheit hinsichtlich der Bemessung der kalkulatorischen Kosten beseitigt. Insbesondere die Bemessung der kalkulatorischen Zinsen wurde klar im Gesetz verankert, was Rechts- und Planungssicherheit für den Gebührenhaushalt verspricht. Allerdings wurde der Betrachtungszeitraums der durchschnittlichen Finanzierung verkürzt. Die verbindliche gesetzliche Klärung ist gleichwohl eine Chance, da Unsicherheiten minimiert werden. Auf dieser Grundlage werden seitdem die Gebührenkalkulationen jährlich neu beschlossen.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 lässt ein Ergebnis nach Verzinsung des Stammkapitals von 2.625.650,00 Euro erwarten.

Die Jahresergebnisse werden im Wesentlichen durch den Ansatz der kalkulatorischen Zinsen für das betriebsnotwendige Kapital (nach Berücksichtigung des Abzugskapitals) sowie durch den Ansatz der kalkulatorischen Abschreibungen auf Basis des Wiederbeschaffungszeitwertes beeinflusst. Die der Berechnung der Wiederbeschaffungszeitwerte zu Grunde liegenden derzeitigen hohen Preissteigerungsraten führen zu einer Verbesserung der Binnenfinanzierungskraft über die Abschreibungen, allerdings verteuern sich Neu- und Ersatzinvestitionen. Die Auswirkungen der Neuregelung zur Bemessung der kalkulatorischen Zinsen (Verkürzung des

Betrachtungszeitraums zur Ermittlung des durchschnittlichen Zinssatzes) wirken nachteilig auf den Gebührenhaushalt. Die weitere Entwicklung der Wiederbeschaffungszeitwerte und der Zinsen werden auch für das Jahr 2024 und die Folgejahre ein maßgeblich einflussnehmender Faktor sein, hier sind Chancen und Risiken vorhanden.

Nach vollständiger Tilgung der Liquiditätskredite im Jahr 2021 soll auch die weitere Reduzierung der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten fortgesetzt werden. Angesichts der wieder steigenden Zinsen soll eine Neuaufnahme möglichst geringgehalten werden.

Die hohe Bearbeitungsgeschwindigkeit und die Volumina beziehungsweise die Komplexität der Einzelvorgänge erhöhen das operative Risiko in der Arbeitswelt. Die operativen Risiken aus Betrieb, Organisation, Sicherheit und Personal werden begrenzt durch die stetig erfolgende Betrachtung der Risiken sowie deren Einbeziehung in weitere Planungen. Zudem wurde im Jahr 2016 eine Machbarkeitsstudie erarbeitet, um eine Aussage zur optimalen Nutzung der Ressourcen auf beiden Kläranlagen und zum Stand der Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie treffen zu können. Die Studie diente zur Klärung der Frage, ob im Hinblick auf etwaige zukünftige Änderungen von Grenzwerten und Vorschriften zusätzliche Investitionen erforderlich sind, die in die zukünftigen Wirtschaftspläne aufgenommen werden müssen. Von Interesse ist dabei insbesondere, ob und welche technischen Möglichkeiten es zur Elimination von Mikroschadstoffen gibt. Als Ergebnis der Studie lässt sich festhalten, dass es grundsätzlich technische Möglichkeiten gibt, die im Ablauf der Kläranlagen vorgefundenen Mikroschadstoffe jedenfalls zu reduzieren. Die derzeitigen Anforderungen an die Reinigungsleistungen der Kläranlagen werden auf der Grundlage der gültigen Einleitungserlaubnisse aber vollumfänglich eingehalten. Zurzeit werden im Rahmen der neu zu beantragten Einleitungserlaubnisse für die Kläranlage Beckum und die Kläranlage Neubeckum Entwurfsplanungen für eine weiterreichende Reinigungsstufe geplant. Dadurch entsteht zukünftig ein mittelfristiger Investitionsbedarf, der ab dem Jahr 2024 im Wirtschaftsplan abgebildet wird.

Kleinere Maßnahmen auf unterschwelliger Ebene werden bereits jetzt zur Optimierung der Reinigungsleistung im Rahmen des laufenden Kläranlagenbetriebes durchgeführt. Die weitere Entwicklung muss und wird deshalb intensiv verfolgt, so dass rechtzeitig reagiert werden kann.

Die Stadt Beckum wurde im Jahr 2016 als eine von bundesweit 22 Kommunen in das Förderprogramm „Masterplan 100 % Klimaschutz“ des Bundesministeriums für Umwelt, Naturschutz, Bau und Reaktorsicherheit aufgenommen. Im Rahmen des Masterplanprozesses wurde das Projekt „Energieautarke Kläranlage“ in Richtung einer „Energie Plus Kläranlage“ weiter konzipiert und wird sukzessive umgesetzt. Dazu wurde nach Erhalt entsprechender Fördergelder im Jahr 2020 unter anderem eine Energieanalyse für die Kläranlagen Beckum und Neu-Beckum erstellt. Da die beiden Kläranlagen die größten Energieverbraucher der Stadt Beckum sind, handelt es sich um ein Projekt von besonderer Bedeutung, das zahlreiche Handlungsspielräume vermuten lässt. Neben den Maßnahmen zur weiteren Energieeinsparung und Energieeffizienz des Kläranlagenbetriebes stehen dabei auch eine Ausweitung der Stromeigenproduktion mit Hilfe erneuerbarer Energien und deren Nutzung auf dem Prüfprogramm.

Unter Berücksichtigung veränderter Anforderungen und der neuen Einsparungs- und Klimaschutzziele ist es aus Sicht des Eigenbetriebes zwingend erforderlich, eine aktuelle und detaillierte Energieanalyse für die Kläranlagen und die Pumpwerke einschließlich systematischer Energiebilanzierung und Dokumentation von Einsparungs-, Effizienz- und Erneuerbare Energien-Potentialen zu erstellen. Diese Feinanalyse soll auch Variantenbetrachtungen zum Kläranlagenbetrieb einschließen.

Die Risikofrüherkennung des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum und damit insbesondere die Risikoidentifikation, -bewertung sowie die Risikoanalyse und -kommunikation sind an der gegenwärtigen Situation des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum ausgerichtet. Ziel ist es, für den Eigenbetrieb schädliche Entwicklungen frühzeitig zu erkennen, um mit entsprechenden Anpassungen und Maßnahmen gegebenenfalls gegensteuern zu können. Durch die regelmäßige Auswertung der finanzwirtschaftlichen Informationssysteme, beispielsweise der quartalsweisen Zwischenberichte über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie über die Ausführung des Finanzplans, sowie der mehrmals monatlichen Auswertung des Liquiditätsstatus, wird im Rahmen des unterjährigen Risikomanagementprozesses sichergestellt, dass Abweichungen von Planwerten beziehungsweise Risiken frühzeitig erkannt und Maßnahmen zur Gegensteuerung zielgerichtet und koordiniert umgesetzt werden können. Auf technischer Seite wird der Risikoidentifikation und -bewertung insofern Rechnung

getragen, dass – basierend auf dem Abwasserbeseitigungskonzept – fortlaufend Eigenuntersuchungen der Kanalisationen und technischen Anlagen durchgeführt werden. An risikobehafteten und strategisch wichtigen Stellen werden zur Risikominimierung darüber hinaus Begutachtungen durch Externe durchgeführt. Dem Betriebsausschuss wird anlassbezogen über die Chancen- und Risikolage des Abwasserbetriebes berichtet.

Die dauerhafte technische Leistungsfähigkeit des Betriebes wird gesichert. Die Anlagen des Städtischen Abwasserbetriebes Beckum werden im Rahmen des genehmigten Abwasserbeseitigungskonzeptes ständig sachgerecht saniert und unterhalten. Die festzustellende Reduzierung des Anlagevermögens aufgrund der Abschreibung der Vermögensgegenstände beeinflusst insofern nicht die technische Leistungsfähigkeit. Sofern Vermögensgegenstände vollständig abgeschrieben sind, bedeutet dies nicht unmittelbar, dass eine weitere Nutzung ausgeschlossen ist und zwingend eine Neuinvestition zu tätigen ist.

Unsicherheit besteht bezüglich der gestiegenen und weiter steigenden Energie-/Stromkosten sowie auch hinsichtlich der Baumaterialien und -leistungen.

Derzeit prüft die Stadt Beckum ergebnisoffen die Übertragung der Abwasserbeseitigungspflicht auf den Lippeverband. Der Rat der Stadt Beckum hat am 17. Dezember 2023 einen entsprechenden Prüfauftrag erteilt. Seit Anfang des Jahres 2024 finden hierzu Gespräche mit dem Lippeverband statt. Eine Übertragung hätte umfangreiche Folgen für den Eigenbetrieb, allerdings sind konkrete Auswirkungen aufgrund des frühen Stadiums der Überlegungen derzeit noch nicht vorherzusehen.

Beckum, 21. Mai 2024

gezeichnet  
Michael Gerdhenrich  
Betriebsleitung