

## **Anlagen**

1. Stellenplan 2021
2. Haushaltsquerschnitt
3. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
4. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
5. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
6. Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung des Vorjahres
7. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen
8. Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Kreistagsmitglieder



## Kreis Coesfeld Stellenplan 2021

<b>Gesamtübersicht</b>			
	2021	2020	besetzte Stellen am 30.06.2020
	Stellen	Stellen	
Beamten und Beamte	253,165	275,665	255,125
Tarifbeschäftigte	479,255	450,505	421,935
<b>Summe</b>	<b>732,42</b>	<b>726,17</b>	<b>677,06</b> <sup>1)</sup>
nachrichtlich:			
Fleischuntersuchungspersonal	35,50	35,50	35,50
Ausbildungskräfte	52,00	43,00	46,00 <sup>2)</sup>
<b>Insgesamt</b>	<b>819,92</b>	<b>804,67</b>	<b>758,56</b>

<sup>1)</sup> Von den unbesetzten Stellen entfallen insgesamt 11,44 Stellen auf die Zentrale Ausländerbehörde.

<sup>2)</sup> Besetzung am 01.10.2020

## Stellenplan

### Teil A: Beamtinnen und Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe <sup>1)</sup>	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
<b>1. Wahlbeamte</b>					
Landrat/Landrätin	B 7	1,00	1,00	1,00	
Kreisdirektor/in	B 5	1,00	1,00	1,00	
Summe		2,00	2,00	2,00	
<b>2. Laufbahngruppe 2</b>					
Ltd. Direktor/in	B 2	2,00	2,00	2,00	
Ltd. Direktor/in	A 16	3,00	3,00	3,00	
Direktor/in	A 15	12,50	12,50	12,50	
Oberrat/Oberrätin	A 14	13,00	14,25	11,86	
Rat/Rätin	A 13	2,00	2,00	2,00	
Rat/Rätin	A 13	11,75	11,50	11,16	
Amtsrat/Amtsärztin	A 12	29,90	26,40	26,04	
Amtmann/Amtfrau	A 11	61,40	69,15	63,36	
Oberinspektor/in	A 10	57,00	55,50	48,29	
Inspektor/in	A 9				
Summe		192,55	196,30	180,21	
<b>3. Laufbahngruppe 1</b>					
Amtsinspektor/in	A 9	41,615	41,865	39,865	<sup>2)</sup>
Hauptsekretär/in	A 8	11,00	20,00	18,55	
Obersekretär/in	A 7	6,00	15,50	14,50	
Sekretär/in	A 6				
Summe		58,615	77,365	72,915	
<b>Insgesamt</b>		<b>253,165</b>	<b>275,665</b>	<b>255,125</b>	

<sup>1)</sup> Besoldungsgruppen nach der Landesbesoldungsordnung des Landesbesoldungsgesetzes (LBesG)

<sup>2)</sup> 6,5 Stellen zulageberechtigt nach der Fußnote 1 zur Besoldungsgruppe A 9 LBesO (Laufbahngruppe 1/L1.2), und zwar bei

- Produktgruppe 11.01,	Stellen-Nr. 110-1-101	1,0
- Produktgruppe 11.01,	Stellen-Nr. 110-1-102	0,5
- Produktgruppe 10.04,	Stellen-Nr. 100-3-004	1,0
- Produktgruppe 20.02/20.03,	Stellen-Nr. 200-0-221	1,0
- Produktgruppe 31.01,	Stellen-Nr. 310-1-102	1,0
- Produktgruppe 35.01,	Stellen-Nr. 350-0-020	1,0
- Produktgruppe 36.01-36.03,	Stellen-Nr. 360-3-100	1,0

## Stellenplan

### Teil A: Beamtinnen und Beamte

#### KU/KW-Vermerke

<b>Prod.gruppe</b>	<b>Stellen-Nr.</b>	<b>Gruppe</b>	<b>Vermerk</b>	<b>Ziel</b>	<b>Zeitpunkt</b>
32.04	320-3-301	A 11	kw		31.12.2022
32.04	320-3-302	A 8	kw		31.12.2022
50.20	500-2-202	A 9 L1.2 (0,75)	kw		31.07.2022

## Stellenplan

### Teil B: Tarifbeschäftigte

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Erläuterungen
1	2	3	4	5
<b>1. a. TVöD</b>				
15	6,50	3,25	3,25	
14	8,75	9,75	9,75	
13	6,25	6,25	5,75	
12	8,00	8,00	8,00	
11	44,50	42,00	38,06	
10	30,50	25,50	23,50	
9c	38,00	37,50	31,64	
9b	22,50	22,50	22,00	
9a	40,50	39,00	37,46	
8	44,635	33,635	30,245	
7	73,32	67,82	64,82	
6	63,65	63,65	61,29	
5	26,45	26,45	25,68	
4	5,00	5,00	4,34	
3				
2	1,00	1,00	1,00	
1	1,00	1,00	1,00	
<b>b. TVöD (Sozialdienst)</b>				
S 17	4,25	3,75	3,75	
S 15	5,50	5,50	5,50	
S 14	24,75	24,75	22,95	
S 12	7,50	7,50	7,25	
S 11b	15,20	15,20	14,70	
S 8b	1,50	1,50		
Summe	479,255	450,505	421,935	
<b>2. Sondertarif</b>				
Amtl. Tierärzte/-ärztinnen	10,50	10,50	10,50	
Amtl. Fachassist.	25,00	25,00	25,00	
Summe	35,50	35,50	35,50	
<b>Insgesamt</b>	<b>514,755</b>	<b>486,005</b>	<b>457,435</b>	

## Stellenplan

### Teil B: Tarifbeschäftigte

#### 1. KU/KW-Vermerke

Prod.gruppe	Stellen-Nr.	Gruppe	Vermerk	Ziel	Zeitpunkt
01.03	010-3-020	EG 1	kw		
20.07	200-3-119	EG 1	kw		
32.04	320-3-303	EG 7	kw		31.12.2022
32.04	320-3-304	EG 9c	kw		31.12.2022
53.50	530-5-221	EG 2	kw		
66.01/02	660-0-105	EG 11	kw		

# Stellenübersicht

## Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

### - Beamtinnen und Beamte -

Produktbereich / Produktgruppe / Bezeichnung		Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt				Summe Stellen	Stellen Vorjahr	Veränderung	
		B 7	B 5	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8				A 7
1		2		3				4				5				6	7	8	
<b>Dezernat IV - Landrat</b>																			
00.01	Verwaltungsleitung	1	1	2			1					1					6	6,15	-0,15
<b>Abteilung 01</b>																			
01.01	Büro des Landrats						0,65										0,65		
01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung						0,1										0,1		
01.03	Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv						0,25					1		0,615			1,865		
01.04	Recht						0,3										0,3		
01.05	Kommunalaufsicht						0,35					0,175					0,525		
01.06	Kreistagsbüro						0,3					0,325					0,625		
01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV						0,05										0,05		
	Summe Abt. 01																4,115	4,115	
02.01	<b>Gleichstellung</b>									0,9	0,1						1	1	
<b>Abteilung 04</b>																			
00.02	Kommunales Integrationszentrum							1	1			1					3	3	
08.01	<b>Personalrat</b>											1					1	1	
<b>Abteilung 14</b>																			
14.01	Rechnungsprüfung *) inkl. 0,475 St. PG 50.40: 0,1 A 15, 0,375 A 11)						0,9*)		0,75			0,5*)					2,15		
14.02	Zentrale Vergabestelle und Datenschutz						0,1					1,75					1,85		
	Summe Abt. 14																4	4	
<b>Abteilung 31</b>																			
31.01	Zentrale Aufgaben der Polizei						1		1		2	1		2			7	7	
<b>Dezernat I - Sicherheit, Bauen und Umwelt</b>																			
<b>Abteilung 32</b>																			
32.01	Allgemeine Gefahrenabwehr						0,3			1	1	1		0,5			3,8		
32.02	Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)						0,3		0,65	0,8	3,9	0,8		9,75			16,2		
32.03	Feuerschutz, Großschadenslagen						0,25		0,35	0,2	2,1	1,2		5,25			9,35		
32.04	Ausländerangelegenheiten						0,15		1		4	3		2	1	1	12,15		
	Summe Abt. 32																41,5	41	+0,5
<b>Abteilung 35</b>																			
35.01	Zentrale Ausländerbehörde						1	1		1	1	7		5,5	1	1	18,5	43	-24,5
<b>Abteilung 36</b>																			
36.01	Verkehrssicherung								0,7	0,85				0,77	1,5	1,5	5,32		
36.02	Zulassungen								0,15	0,1	1			0,03	1	2	4,28		
36.03	Fahr- und Beförderungserlaubnisse								0,15	0,05		0,5		0,2			0,9		
	Summe Abt. 36																10,5	10,5	
<b>Abteilung 39</b>																			
39.01	Verbraucherschutz						0,35	0,05	0,7		0,2	0,05	2				3,35		
39.02	Veterinärdienst						0,45	0,9	0,6		0,8	0,4	1				4,15		
39.03	Fleisch- u. Geflügelfleischhygiene						0,2	1,05	0,2			0,55					2,0		
	Summe Abt. 39																9,5	9,5	
<b>Abteilung 63</b>																			
63.01	Bauaufsicht / Denkmalschutz						0,9		1	4	4,5	3					13,4		
63.02	Wohnungsförderung						0,1					1	1		1		3,1		
	Summe Abt. 63																16,5	15,5	+1
<b>Abteilung 70</b>																			
70.01	Betrieblicher Umweltschutz						0,1			2	4,25	0,85					7,2		
70.02	Natur- und Bodenschutz						0,3				1,335	1,65					3,285		
70.03	Gewässerschutz						0,2		1	2	1,5	2		1			7,7		
70.04	Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechn.)						0,4	0,45			0,065	0,5					1,415		
70.05	Beteiligungsmanagement							0,05									0,05		
	Summe Abt. 70																19,65	20,65	-1
<b>Dezernat II - Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit</b>																			
<b>Abteilung 40</b>																			
40.01	Leistungen der Schulen							0,51				0,99	0,66				2,16		
40.02	Schülerbezogene Leistungen							0,04					0,3				0,34		
40.03	Serviceleistungen							0,05				0,01	0,04				0,1		
40.04	Schulamt							0,06						1	1		2,06		
40.05	Kulturzentren, überörtliche Arbeit							0,34									0,34		
	Summe Abt. 40																5	5	
<b>Abteilung 50</b>																			
50.10	Finanzen (Unterh., Zwangsvollstr., Haushalt, Abre.)						0,09		0,04		0,73	0,255	0,6		0,19		1,905		
50.20	Ambulante Leistungen						0,19		0,9		0,1		3,55		1,7		6,44		
50.30	Stationäre Pflege						0,12		0,02		0,1	0,42	6,35		2,75		9,76		
50.40	Jobcenter						0,60		0,04		2,07	2,025	3		1,36		9,095		
	Summe Abt. 50																27,2	23,85	+3,35
<b>Abteilung 51</b>																			
51.10	Prävention und Regelangebote						0,4			0,11	0,6	2,73			1,5	0,5	5,84		
51.20	Hilfen zur Erziehung						0,3			0,44	0,3	0,67	1,99				3,7		
51.30	Sonstige Leistungen						0,3			0,45	0,1	2,2	1,01		2		6,06		
	Summe Abt. 51																15,6	20,55	-4,95
<b>Abteilung 53</b>																			
53.10	Amtsärztlicher Dienst						0,2		0,8		0,15		0,25		0,6		2		
53.20	Gesundheitsförderung /-hilfe						0,2	0,6	1,9		0,15		0,25		0,1		3,2		
53.30	Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst						0,05	0,4			0,3	8,1	1,4		0,1		10,35		
53.40	Gesundheitsschutz						0,35		1,15		0,3		0,85		0,1		2,75		
53.50	Feststellungsverf.n.SchwB / Ges.koordination u.						0,2		0,65		2,1		2,25		0,6		5,8		
	Summe Abt. 53																24,1	21,85	+2,25
<b>Zwischensumme</b>		1	1	2	3	9,5	12	2	7,75	21,9	51,9	50		37,115	9	6	214,165	237,665	-23,5



## Stellenübersicht

### Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

#### - Beamtinnen und Beamte -

Produktbereich / Produktgruppe / Bezeichnung	Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt					Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt				Summe Stellen	Stellen Vorjahr	Veränderung
	B 7	B 5	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6			
1	2		3					4					5				6	7	8
<b>Übertrag</b>	1	1	2	3	9,5	12	2	7,75	21,9	51,9	50		37,115	9	6		214,165	237,665	-23,5
<b>Dezernat III - Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen</b>																			
<b>Abteilung 11</b>																			
11.01					0,5			1		1	4		1,5	1			9		
11.02					0,35				1	3							4,35		
11.03					0,15								1				1,15		
Summe Abt. 11																	14,5	13,5	+1
<b>Abteilung 20</b>																			
20.01					0,53			0,85		1,5	1		1				4,88		
20.02					0,05			0,04	0,65				0,25	1			1,99		
20.03					0,02			0,05	0,35				0,75				1,17		
20.05					0,08			0,01	0,9								0,99		
20.06					0,1			1,01	0,1								1,21		
20.07					0,22			0,04	1		1						2,26		
Summe Abt. 20																	12,5	12,5	
<b>Abteilung 62</b>																			
62.01					0,3					1,95							2,25		
62.02					0,15	1			2	1,05							4,2		
62.03					0,35				1								1,35		
62.04					0,2												0,2		
Summe Abt. 62																	8	8	
<b>Abteilung 66</b>																			
66.01								0,8	0,9	0,9							2,6		
66.02								0,2	0,1	0,1	1						1,4		
Summe Abt. 66																	4	4	
<b>Summe</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>12,5</b>	<b>13</b>	<b>2</b>	<b>11,75</b>	<b>29,9</b>	<b>61,4</b>	<b>57</b>		<b>41,615</b>	<b>11</b>	<b>6</b>		<b>253,165</b>	<b>275,665</b>	<b>-22,5</b>



**Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung  
- Tarifbeschäftigte -**

**Stellenübersicht**

Produktbereich / Produktgruppe / Bezeichnung	Entgeltgruppen TVöD															Entgeltgruppen TVöD Sozialdienst						Sonder tarif		Stellen Vojahr	Verände rung		
	2			3			4			5			6			S 17	S 15	S 14	S 12	S 11b	S 8b	amtl.TA	amtl.FA			Summe Stellen	
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3												2
<b>Übertrag</b>	1	8,75	1,13	3	16,5	12,5	19	20	11,5	25,635	47,65	17,5	12			0,5		1,5	2			10,5	25	235,665	210,665	+25	
<b>Dezernat II - Arbeit und Soziales, Schule und Jugend und Gesundheit</b>																											
<b>Abteilung 40</b>																											
40.01 Leistungen der Schulen			0,07																								
40.02 Schülerbezogene Leistungen									0,33											1,5							
40.03 Serviceleistungen			2,1			0,9												1									
40.04 Schulamt					1	1			0,67																		
40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit			1,75		1	1			1																		
Summe Abt. 40																											
<b>Abteilung 50</b>																											
50.10 Finanzen (Unterh. Zwangsvollstr., Haushalt, Ab										0,1	0,36																
50.20 Ambulante Leistungen			0,1		1	1,03	0,345	1,5	1,58											1,5							
50.30 Stationäre Pflege			0,1		1	1,05	3,745		0,52																		
50.40 Jobcenter									0,6	0,9	0,95	0,5						1		12,1							
Summe Abt. 50																											
<b>Abteilung 51</b>																											
51.10 Prävention und Regelangebote										0,17	0,7																
51.20 Hilfen zur Erziehung										0,18	0,15	3															
51.30 Sonstige Leistungen										0,65	0,15	3															
Summe Abt. 51																											
<b>Abteilung 53</b>																											
53.10 Amtsärztlicher Dienst																											
53.20 Gesundheitsförderung / Hilfe			2,162							0,5	0,375	2,25	0,14														
53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst			2,505								0,15	3,25	1,35														
53.40 Gesundheitsschutz											0,075	1,25	0,13					1		5							
53.50 Feststellungsverf.n.SchwBR / Ges. koordination			0,333																								
Summe Abt. 53			0,5			1					0,15	1,325	0,63			0,5											
<b>Zwischensumme</b>	6,5	8,75	6,25	3	22,5	19,5	35	21,5	22,5	34,135	52,5	30,15	25,45	4	1	1	4,25	5,5	24,75	7,5	15,2	1,5	10,5	25	386,935	360,685	+26,25

## Stellenübersicht

### Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Tarifbeschäftigte -

Produktbereich / Produktgruppe / Bezeichnung	Entgeltgruppen TVöD															Entgeltgruppen TVöD Sozialdienst										Sonder tarif		Stellen Vojahr	Verände rung
	2					3					4					5					6					7	8		
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	S 17	S 15	S 14	S 12	S 11b	S 8b	amtl.TA	amtl.FA				
<b>Übertrag</b>	6,5	8,75	6,25	3	22,5	19,5	35	21,5	22,5	34,135	52,5	30,15	25,45	4	1	1	4,25	5,5	24,75	7,5	15,2	1,5	10,5	25	386,935	10	11		
<b>Dezernat III - Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen</b>																													
<b>Abteilung 11</b>																													
11.01 Personalwirtschaft					1			2			0,82																		
11.02 Organisation u. Digitalisierung					1,1	0,5																							
11.03 Informationstechnologie				1	2,9	8,5					0,5		1																
Summe Abt. 11																													
<b>Abteilung 20</b>																													
20.01 Haushalt, Finanzcontrolling						0,1	0,02																						
20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung						0,9	0,98				3,35																		
20.03 Vollstreckung u. Zentrale Forderungsabwicklung										3	0,15																		
20.05 Liegenschaftsverwaltung																													
20.06 Gebäude					2	1	1			1																			
20.07 Zentraler Service					1	1	1			2,5	14	3	1																
Summe Abt. 20																													
<b>Abteilung 62</b>																													
62.01 Vermessungen					1,5	2	1			4,1	1	2																	
62.02 Liegenschaftskataster					1,8	4,1			8	2	1	1																	
62.03 Grundstücksbewertung					1				2,1	1																			
62.04 Geoinformation					0,7	1,9			0,8																				
Summe Abt. 62																													
<b>Abteilung 66</b>																													
66.01 Verkehrsflächen						3,5		1		0,3	1,7																		
66.02 Straßenunterhaltung						1,5			1	0,7	25,8																		
Summe Abt. 66																													
<b>Summe</b>	6,5	8,75	6,25	8	44,5	30,5	38	22,5	40,5	44,635	73,32	63,65	26,45	5	1	1	4,25	5,5	24,75	7,5	15,2	1,5	10,5	25	486,005	+28,75			

## Stellenübersicht

### Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2021	beschäftigt am 01.10.2020
1	2	3	4
Anwärter/innen geh. technischer Dienst	Anwärterbezüge	2	2
Inspektoranwärter/innen	Anwärterbezüge	14	14
Bachelor Verwaltungsinformatik	Anwärterbezüge	1	
Bachelor Soziale Arbeit	Ausbildungsvergütung	1	1
Sekretäranwärter/innen	Anwärterbezüge	6	5
Brandmeisteranwärter/innen	Anwärterbezüge	1	
Auszubildende für den Beruf des/der			
- Verwaltungsfachangestellten	Ausbildungsvergütung	11	12
- Straßenwärters/-wärterin	Ausbildungsvergütung	4	4
- Fachinformatikers/-informatikerin	Ausbildungsvergütung	3	3
- Mediengestalter/in Digital u. Print	Ausbildungsvergütung	1	1
- Vermessungstechnikers/-technikerin	Ausbildungsvergütung	2	2
- Geomatikers/Geomatikerin	Ausbildungsvergütung	1	1
- Kauffrau/-mann f. Tourismus u. Freizeit	Ausbildungsvergütung		
- Lebensmittelkontrolleur/in	Ausbildungsvergütung		
- amtlichen Fachassistenten/-assistentin	Ausbildungsvergütung	2	
Volontariat Kulturwissenschaften	Ausbildungsvergütung	1	1
Volontariat Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Ausbildungsvergütung	1	
Praktikanten/Praktikantinnen im Sozialdienst	Praktikantenentgelt	1	
<b>Summe</b>		<b>52</b>	<b>46</b>

## Leerstellen (Planstellen/Stellen ohne Aufwand)

### a) Übersicht

Personengruppe	Planstellen/Stellen		Tatsächlich besetzt am 30.06.2020
	2021	2020	
Beamtinnen und Beamte	25	25	2
Tarifbeschäftigte	40	40	10
Summe	65	65	12

### b) Ermächtigung

Auf Planstellen/Stellen ohne Aufwand (Leerstellen) können Beschäftigte geführt werden, wenn und sobald sie langfristig vom Dienst freigestellt sind und keine Bezüge mehr erhalten. Sobald die Freistellung beendet ist, sind die Beschäftigten auf freien oder freigewordenen Planstellen/Stellen (mit Aufwand) zu führen. Für den Fall, dass bei Beendigung der Freistellung keine entsprechende Planstelle/Stelle zur Verfügung steht, wird der Landrat hiermit ermächtigt, Beschäftigte vorübergehend auf Leerstellen weiter zu führen, und zwar so lange, bis eine entsprechende Planstelle/Stelle zur Verfügung steht. Die hiernach in Anspruch genommene Leerstelle gilt für die Dauer der vorübergehenden Besetzung als eingerichtete Planstelle/Stelle mit Bezügeaufwand; die Bewertung entspricht der von dem Beschäftigten erreichten Gruppe.

Bei der Freistellung im Rahmen der Altersteilzeit und bei Personalgestellung bzw. langfristiger Abordnung gegen Erstattung des vollen Aufwandes kann entsprechend verfahren werden.

**Anlage 2**  
Haushaltsquerschnitt  
Teil 1: Ergebnisplanung 2021

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	außerordentliches Ergebnis		Ergebnis des Teilhaushaltes	
			EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR		
32	32.01	Allgemeine Gefahrenabwehr		220.369	-378.151	-157.782	0	-157.782	0	-157.782	0	-157.782	0	-157.782
	32.02	Reitungsdienst (Kostenrechnung)		23.484.624	-22.241.453	1.243.171	0	1.243.171	0	1.243.171	0	1.243.171	0	1.243.171
	32.03	Feuerschutz, Großschadenslagen		151.575	-1.112.105	-1.112.105	0	-1.112.105	0	-1.112.105	0	-1.112.105	0	-1.112.105
	32.04	Ausländerangelegenheiten		234.297	-1.449.808	-1.215.511	0	-1.215.511	0	-1.215.511	0	-1.215.511	0	-1.215.511
35	35.01	Zentrale Ausländerbehörde		7.262.204	-5.811.075	1.451.129	0	1.451.129	0	1.451.129	0	1.451.129	0	1.451.129
36	36.01	Verkehrssicherung		3.034.615	-1.320.736	1.713.879	0	1.713.879	0	1.713.879	0	1.713.879	0	1.713.879
	36.02	Zulassungen		1.900.232	-1.286.934	613.298	0	613.298	0	613.298	0	613.298	0	613.298
	36.03	Fahr- und Beförderungserlaubnisse		535.818	-486.958	48.860	0	48.860	0	48.860	0	48.860	0	48.860
39	39.01	Verbraucherschutz		112.601	-1.096.489	-983.888	0	-983.888	0	-983.888	0	-983.888	0	-983.888
	39.02	Veierärztendienst		188.049	-1.442.926	-1.254.877	0	-1.254.877	0	-1.254.877	0	-1.254.877	0	-1.254.877
	39.03	Fleisch- und Geflügelhygiene		4.306.200	-3.993.397	312.803	0	312.803	0	312.803	0	312.803	0	312.803
63	63.01	Baufaucht / Denkmalschutz		1.167.797	-1.463.779	-295.982	0	-295.982	0	-295.982	0	-295.982	0	-295.982
	63.02	Wohnungsförderung		61.413	-337.328	-275.915	0	-275.915	0	-275.915	0	-275.915	0	-275.915
70	70.01	Betrieblicher Umweltschutz		624.754	-1.252.951	-628.197	0	-628.197	0	-628.197	0	-628.197	0	-628.197
	70.02	Natur- und Bodenschutz		603.322	-2.215.216	-1.611.894	250	-1.611.644	250	-1.611.644	0	-1.611.644	0	-1.611.644
	70.03	Gewässerschutz		286.772	-1.051.067	-764.295	0	-764.295	0	-764.295	0	-764.295	0	-764.295
70.04		Durchführung der Abfallentsorgung		15.046.620	-14.853.923	192.697	0	192.697	0	192.697	0	192.697	0	192.697
70.05		Beteiligungsmanagement		10.602	-26.952	-16.350	0	-16.350	0	-16.350	0	-16.350	0	-16.350
	<b>Budget 1</b>			<b>59.231.863</b>	<b>-61.972.823</b>	<b>-2.740.960</b>	<b>250</b>	<b>-2.740.710</b>	<b>250</b>	<b>-2.740.710</b>	<b>0</b>	<b>-2.740.710</b>	<b>0</b>	<b>-2.740.710</b>
40	40.01	Leistungen der Schulen		2.361.331	-5.679.173	-3.317.842	0	-3.317.842	0	-3.317.842	0	-3.317.842	0	-3.317.842
40.02		Schülerbezogene Leistungen		8	-1.743.965	-1.743.957	0	-1.743.956	0	-1.743.956	0	-1.743.956	0	-1.743.956
40.03		Serviceleistungen		192.412	-862.663	-670.251	0	-670.252	0	-670.252	0	-670.252	0	-670.252
40.04		Schulamt		14.683	-284.349	-269.666	0	-269.666	0	-269.666	0	-269.666	0	-269.666
40.05		Kulturzentren, öffentliche Arbeit		551.507	-1.984.154	-1.432.647	0	-1.432.647	0	-1.432.647	0	-1.432.647	0	-1.432.647
50	50.10	Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)		17.525.300	-21.226.378	-3.701.078	0	-3.701.078	0	-3.701.078	0	-3.701.078	0	-3.701.078
50.20		Ambulante Leistungen		570.946	-7.573.933	-7.002.987	0	-7.002.987	0	-7.002.987	0	-7.002.987	0	-7.002.987
50.30		Stationäre Pflege		845.751	-15.539.120	-14.693.369	0	-14.693.368	0	-14.693.368	0	-14.693.368	0	-14.693.368
50.40		Jobcenter		69.835.577	-73.442.613	-3.607.036	0	-3.607.036	0	-3.607.036	0	-3.607.036	0	-3.607.036
51	51.10	Prävention und Regelangebote		53.406.397	-78.159.510	-24.753.113	0	-24.753.113	0	-24.753.113	0	-24.753.113	0	-24.753.113
51.20		Hilfen zur Erziehung		5.413.902	-15.291.985	-9.878.083	0	-9.878.084	0	-9.878.084	0	-9.878.084	0	-9.878.084
51.30		Sonstige Leistungen		2.599.268	-5.452.478	-2.853.210	0	-2.853.210	0	-2.853.210	0	-2.853.210	0	-2.853.210
53	53.10	Arztärztlicher Dienst		392.670	-520.442	-127.772	0	-127.772	0	-127.772	0	-127.772	0	-127.772
53.20		Gesundheitsförderung / -hilfe		16.280	-896.517	-880.237	0	-880.238	0	-880.238	0	-880.238	0	-880.238
53.30		Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst		136.334	-1.452.833	-1.316.499	0	-1.316.500	0	-1.316.500	0	-1.316.500	0	-1.316.500
53.40		Gesundheitsschutz		288.816	-1.134.795	-845.979	0	-845.979	0	-845.979	0	-845.979	0	-845.979
53.50		Feststellungsverfahren nach dem SchwBR / Gesundheitskoordination und -planung		1.002.763	-2.107.888	-1.105.125	0	-1.105.125	0	-1.105.125	0	-1.105.125	0	-1.105.125
53.60		Betrieb eines Impfzentrums		1.471.100	-1.471.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Budget 2</b>			<b>156.625.044</b>	<b>-234.823.895</b>	<b>-78.198.852</b>	<b>0</b>	<b>-78.198.852</b>	<b>0</b>	<b>-78.198.852</b>	<b>0</b>	<b>-78.198.852</b>	<b>0</b>	<b>-78.198.852</b>
11	11.01	Personalwirtschaft		1.831.012	-15.583.958	-13.752.946	0	-13.752.946	0	-13.752.946	0	-13.752.946	0	-13.752.946
11.02		Organisation		41.739	-972.353	-930.614	0	-930.614	0	-930.614	0	-930.614	0	-930.614
11.03		Informationstechnologie		177.166	-2.282.991	-2.105.825	0	-2.105.826	0	-2.105.826	0	-2.105.826	0	-2.105.826
20	20.01	Haushalt, Finanzcontrolling		11.292	-443.148	-431.856	0	-431.856	0	-431.856	0	-431.856	0	-431.856
20.02		Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung		111	-442.516	-442.405	0	-442.405	0	-442.405	0	-442.405	0	-442.405
20.03		Vollstreckung und Zentrale		100.120	-219.816	-119.696	0	-119.696	0	-119.696	0	-119.696	0	-119.696
20.05		Liegenschaftsverwaltung		370.714	-664.893	-294.179	0	-294.180	0	-294.180	0	-294.180	0	-294.180
20.06		Gebäude		195.669	-2.959.328	-2.763.659	0	-2.763.658	0	-2.763.658	0	-2.763.658	0	-2.763.658
20.07		Zentraler Service		364.472	-5.560.878	-5.196.406	0	-5.196.405	0	-5.196.405	0	-5.196.405	0	-5.196.405
62	62.01	Vermessungen		282.094	-1.133.548	-851.454	0	-851.454	0	-851.454	0	-851.454	0	-851.454
62.02		Liegenschaftskataster		480.501	-1.663.397	-1.182.896	0	-1.182.896	0	-1.182.896	0	-1.182.896	0	-1.182.896
62.03		Grundstücksbewertung		222.073	-555.922	-333.849	0	-333.849	0	-333.849	0	-333.849	0	-333.849

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit		außerordentliches Ergebnis		Ergebnis des Teilhaushaltes	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	62.04	Geoinformation		42	-359.974	-359.932	0	-359.932	0	0	-359.932	0	0	0	-359.932	
66	66.01	Verkehrsflächen	4.030.780		-6.047.587	-2.016.807	0	-2.016.807	0	0	-2.016.807	0	0	0	-2.016.807	
	66.02	Straßenunterhaltung	330.480		-3.558.877	-3.228.397	0	-3.228.397	0	0	-3.228.397	0	0	0	-3.228.397	
		<b>Budget 3</b>	<b>8.438.266</b>	<b>753</b>	<b>-42.449.186</b>	<b>-34.070.920</b>	<b>0</b>	<b>-34.070.920</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-34.070.920</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-34.070.920</b>	
00	00.01	Verwaltungsleitung		753	-661.811	-661.058	0	-661.058	0	0	-661.058	0	0	0	-661.058	
00	00.02	Kommunales Integrationszentrum	1.690.044		-1.923.396	-233.352	0	-233.352	0	0	-233.352	0	0	0	-233.352	
01	01.01	Büro des Landrats	193		-130.075	-129.882	0	-129.882	0	0	-129.882	0	0	0	-129.882	
	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	916.383		-2.419.719	-1.503.336	6.900	-1.496.436	0	0	-1.496.436	0	0	0	-1.496.436	
	01.03	Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv	24.884		-458.966	-434.082	0	-434.082	0	0	-434.082	0	0	0	-434.082	
	01.04	Recht	5		-56.011	-56.006	0	-56.006	0	0	-56.006	0	0	0	-56.006	
	01.05	Kommunalaufsicht	46		-75.500	-75.454	0	-75.454	0	0	-75.454	0	0	0	-75.454	
	01.06	Kreisbüro	390.035		-1.630.669	-1.240.634	0	-1.240.634	0	0	-1.240.634	0	0	0	-1.240.634	
	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	7.269.185		-12.215.277	-4.946.092	0	-4.946.092	0	0	-4.946.092	0	0	0	-4.946.092	
02	02.01	Gleichstellung	1.015		-119.805	-118.790	0	-118.790	0	0	-118.790	0	0	0	-118.790	
08	08.01	Personalmittel	26		-208.402	-208.376	0	-208.376	0	0	-208.376	0	0	0	-208.376	
14	14.01	Rechnungsprüfung	129		-221.760	-221.631	0	-221.631	0	0	-221.631	0	0	0	-221.631	
14	14.02	Zentrale Vergabestelle und Datenschutz	42.023		-112.090	-70.067	0	-70.067	0	0	-70.067	0	0	0	-70.067	
31	31.01	Zentrale Aufgaben der Polizei	65.134		-593.685	-528.551	0	-528.551	0	0	-528.551	0	0	0	-528.551	
		<b>Budget 4</b>	<b>10.399.853</b>		<b>-20.827.166</b>	<b>-10.427.313</b>	<b>6.900</b>	<b>-10.420.413</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10.420.413</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10.420.413</b>	
21	21.00	Allgemeine Finanzwirtschaft	180.226.869		-56.462.316	123.764.553	-517.031	123.247.522	1.643.373	1.643.373	124.890.895	1.643.373	0	124.890.895	124.890.895	
		<b>Budget 5</b>	<b>180.226.869</b>		<b>-56.462.316</b>	<b>123.764.553</b>	<b>-517.031</b>	<b>123.247.522</b>	<b>1.643.373</b>	<b>1.643.373</b>	<b>124.890.895</b>	<b>1.643.373</b>	<b>0</b>	<b>124.890.895</b>	<b>124.890.895</b>	
		<b>Gesamtergebnis</b>	<b>414.921.895</b>		<b>-416.535.387</b>	<b>-1.613.492</b>	<b>-509.881</b>	<b>-2.123.373</b>	<b>1.643.373</b>	<b>1.643.373</b>	<b>-480.000</b>	<b>1.643.373</b>	<b>0</b>	<b>-480.000</b>	<b>-480.000</b>	





PB   PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit		Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		Saldo aus Finanzierungstätigkeit		Verpflichtungsermächtigungen		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
01.07	Nahverkehrsplanung OPNV	6.782.625	-11.971.631	-5.189.006	0	0	-5.189.006	0	0	0	0	0	0	0	-5.189.006	0	0	0	0	0	0	0	0	
02   02.01	Gleichstellung	1.000	-119.559	-118.559	0	0	-118.559	-55	-55	-55	-55	-55	-55	-55	-118.614	0	0	0	0	0	0	0	0	
08   08.01	Personalmittel	0	-206.986	-206.986	0	0	-206.986	-1.070	-1.070	-1.070	-1.070	-1.070	-1.070	-1.070	-208.056	0	0	0	0	0	0	0	0	
14   14.01	Rechnungsprüfung	0	-219.202	-219.202	0	0	-219.202	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-221.202	0	0	0	0	0	0	0	0	
14.02	Zentrale Vergabestelle und Datenschnittstelle	42.000	-109.792	-67.792	0	0	-67.792	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-69.792	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31   31.01	Zentrale Aufgaben der Polizei	65.000	-589.597	-524.597	0	0	-524.597	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-526.897	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Budget 4</b>		<b>9.594.891</b>	<b>-20.544.412</b>	<b>-10.949.521</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>-10.949.521</b>	<b>-136.080</b>	<b>-136.080</b>	<b>-136.080</b>	<b>-136.080</b>	<b>-136.080</b>	<b>-136.080</b>	<b>-117.080</b>	<b>-11.066.601</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21   21.00	Allgemeine Finanzwirtschaft	177.995.332	-59.793.679	118.201.653	3.322.334	3.322.334	118.201.653	0	0	0	0	0	3.322.334	121.523.987	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	2.747.000	2.747.000	0	
<b>Budget 5</b>		<b>177.995.332</b>	<b>-59.793.679</b>	<b>118.201.653</b>	<b>3.322.334</b>	<b>3.322.334</b>	<b>118.201.653</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.322.334</b>	<b>121.523.987</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>2.747.000</b>	<b>2.747.000</b>	<b>0</b>	
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>400.935.907</b>	<b>-400.930.949</b>	<b>4.957</b>	<b>10.437.255</b>	<b>10.437.255</b>	<b>4.957</b>	<b>-29.067.847</b>	<b>-29.067.847</b>	<b>-29.067.847</b>	<b>-29.067.847</b>	<b>-18.830.592</b>	<b>-18.830.592</b>	<b>-18.625.635</b>	<b>-18.625.635</b>	<b>-18.625.635</b>	<b>-18.625.635</b>	<b>-18.625.635</b>	<b>-18.625.635</b>	<b>-18.625.635</b>	<b>2.747.000</b>	<b>2.747.000</b>	<b>5.536.000</b>	

### Anlage 3

#### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2021	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2021
	2019	2021	2021
	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3
<b>1. Anleihen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1 für Investitionen	0	0	0
1.2 zur Liquiditätssicherung	0	0	0
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>29.708</b>	<b>30.730</b>	<b>33.148</b>
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.5 von Kreditinstituten	29.708	30.730	33.148
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>1.536</b>	<b>1.394</b>	<b>1.251</b>
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>11.025</b>	<b>8.661</b>	<b>6.296</b>
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>8.392</b>	<b>7.848</b>	<b>7.305</b>
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>14.230</b>	<b>11.018</b>	<b>7.807</b>
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>64.891</b>	<b>59.651</b>	<b>55.807</b>
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Bürgschaften (vgl. Pos. 9 des Vorberichtes 2021)	6.445	5.520	4.960

#### Hinweise:

Die für 2021 ausgewiesenen Werte basieren auf Prognoseberechnungen bzw. Schätzwerte.

In den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind die Verbindlichkeiten aus dem Förderprogramm "NRW.BANK Gute Schule 2020" enthalten. Hierzu wird auf Pos. 11.2 des Vorberichtes 2021 verwiesen.

Anlage 4

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO NRW	Allgemeine Rücklage		Sonder-rücklagen	Ausgleichs-rücklage	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	Summe des Eigenkapitals	Nachrichtlich... Maximal zulässiger Wert der Ausgleichsrücklage <sup>2)</sup>	Beschluss Kreistag zur Verwendung des Jahresüberschusses bzw. zur Behandlung des Jahresfehlbetrages	
	in der Bilanz ausgewiesener Betrag	Nachrichtlich... Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage <sup>1)</sup>						am	Zuführung an Allgemeine Rücklage
Stand jeweils zum 31.12.	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>Bilanzwert 2013</b>	8.607.067,38	173.782,00	0,00	2.349.387,51	+2.807.780,13	<b>13.764.235,02</b>	4.988.078,34	569.089,30	+2.238.690,83
<b>Bilanzwert 2014</b>	9.012.055,68	-164.101,00	0,00	4.588.078,34	+3.882.192,44	<b>17.482.326,46</b>	5.827.442,15	2.642.828,63	+1.239.363,81
<b>Bilanzwert 2015</b>	11.655.143,71	259,40	0,00	5.827.442,15	+3.830.864,92	<b>21.313.450,78</b>	7.104.483,59	2.553.823,48	+1.277.041,44
<b>Bilanzwert 2016</b>	14.292.360,22	83.393,03	0,00	7.104.483,59	+273.559,29	<b>21.670.403,10</b>	7.223.467,70	154.575,18	+118.984,11
<b>Bilanzwert 2017</b>	14.578.732,10	131.796,70	0,00	7.223.467,70	-94.213,58	<b>21.707.986,22</b>	7.235.995,41	0,00	-94.213,58
<b>Bilanzwert 2018</b>	14.640.805,14	62.073,04	0,00	7.129.254,12	-1.333.285,51	<b>20.436.773,75</b>	6.812.257,92	0,00	-1.333.285,51
<b>Bilanzwert 2019</b>	14.475.506,31	-165.298,83	0,00	5.795.968,61	+5.555.099,31	<b>25.826.574,23</b>	3)	0,00	+5.555.099,31
<b>Bilanzwert 2020</b>	14.475.506,31	0,00	0,00	11.351.067,92	-3.500.000,00	<b>22.326.574,23</b>			
<b>Planwert 2021</b>	14.475.506,31	0,00	0,00	7.851.067,92	-480.000,00	<b>21.846.574,23</b>			
<b>Planwert 2022</b>	14.475.506,31	0,00	0,00	7.371.067,92	0,00	<b>21.846.574,23</b>			
<b>Planwert 2023</b>	14.475.506,31	0,00	0,00	7.371.067,92	0,00	<b>21.846.574,23</b>			
<b>Planwert 2024</b>	14.475.506,31	0,00	0,00	7.371.067,92	0,00	<b>21.846.574,23</b>			

Anmerkungen:

<sup>1)</sup> Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

<sup>2)</sup> Nach § 56a Satz 2 Kro NRW beträgt der maximal zulässige Wert der Ausgleichsrücklage ein Drittel des Eigenkapitals (ohne Berücksichtigung von Sonderrücklagen). Diese Vorschrift wurde durch das 2. NKFWG vom 18.12.2018 dahin gehend geändert, dass der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss des Kreistages zugewährt werden können, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses des Kreises aufweist.

<sup>3)</sup> Aufgrund der unter <sup>2)</sup> genannten gesetzlichen Änderung ist eine Fortführung der Angabe des maximal zulässigen Wertes der Ausgleichsrücklage ab dem Jahr 2019 nicht mehr erforderlich.

## Anlage 5

### Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR
1	2	3	4	5	6
<b>Haushaltsjahr 2020</b>					
200920GRU Erwerb Grundstücke für kreiseigene Zwecke	-500	0	0	0	0
201120KLS Neubau Kreisleitstelle Coesfeld	-5.600	0	0	0	0
320208RWD Krankentransportwagen (KTW)	-280	0	0	0	0
66K Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen	-1.500	0	0	0	0
66K02/A13R Bürgerradweg K 2 AN 13 Senden - Nordkirchen	-600	0	0	0	0
66K02/AN11 Bau eines Radweges an der K 2/AN 11 in Nordkirchen	-300	0	0	0	0
66K09/AN4 Brücke über die Lippe im Zuge der K 9 AN 4	-2.000	-200	0	0	0
66K13/A17R Radweg K 13 AN 17 in Billerbeck	-500	-50	0	0	0
66K51/AN2 Grundhafte Erneuerung der K 51 AN 2 OD Havixbeck	-800	0	0	0	0
66K60/AN1R Radweg K 60 AN 1 in Senden	-770	0	0	0	0
<b>Haushaltsjahr 2021</b>					
100114KH01 Gebäudeleittechnik KH 1	0	-50	0	0	0
320308RWA Rettungstransportwagen (RTW)	0	-816	0	0	0
66K Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen	0	-1.500	0	0	0
66K16/AN4R Radweg K 16 AN 4 in Lüdinghausen	0	-300	0	0	0
66K27/K4 Erneuerung K 27 / K 4 in Senden	0	-1.400	-100	0	0
66K39/A3,4 Radweg K 39 AN 3 & 4 in Davensberg	0	-500	0	0	0
66K60/AN1R Radweg K 60 AN 1 in Senden	0	-870	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>-12.850</b>	<b>-5.686</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	5.000	0	0	0	0



# **Anlage 6**

---

## **Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung des Kreises Coesfeld zum 31.12.2019**

(Anlagen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW)

---

## Aktiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2019	Bilanzwert zum 31.12.2018
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>311.819.884,68 €</b>	<b>305.255.003,49 €</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.257.828,24 €</b>	<b>1.319.517,60 €</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>244.137.702,82 €</b>	<b>237.371.166,79 €</b>
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.119.490,55 €	2.024.385,20 €
1.2.1.1	Grünflächen	283.676,80 €	283.676,80 €
1.2.1.2	Ackerland	123.043,13 €	123.043,13 €
1.2.1.3	Wald, Forsten	102.820,00 €	102.820,00 €
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.609.950,62 €	1.514.845,27 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	53.810.374,79 €	50.538.911,08 €
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	- €	- €
1.2.2.2	Schulen	39.830.860,47 €	36.378.127,47 €
1.2.2.3	Wohnbauten	436.588,40 €	447.790,86 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	13.542.925,92 €	13.712.992,75 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	155.313.004,82 €	156.248.972,78 €
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	21.601.494,16 €	21.464.107,62 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	7.942.315,00 €	7.631.490,84 €
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- €
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	43.636,36 €	48.000,00 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	125.725.559,30 €	127.105.374,32 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	- €	- €
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	11.688.394,09 €	11.822.112,23 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.278.910,52 €	1.243.429,31 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.060.324,86 €	5.411.857,72 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.421.705,50 €	6.561.963,03 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.445.497,69 €	3.519.535,44 €
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>66.424.353,62 €</b>	<b>66.564.319,10 €</b>
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.393.157,58 €	1.393.157,58 €
1.3.2	Beteiligungen	2.352.980,84 €	2.352.980,84 €
1.3.3	Sondervermögen	- €	- €
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	57.751.731,52 €	57.665.031,52 €
1.3.5	Ausleihungen	4.926.483,68 €	5.153.149,16 €
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	3.446.049,54 €	3.748.548,02 €
1.3.5.2	an Beteiligungen	- €	- €
1.3.5.3	an Sondervermögen	- €	- €
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.480.434,14 €	1.404.601,14 €
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>60.372.311,04 €</b>	<b>55.021.307,50 €</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>276.459,46 €</b>	<b>281.234,97 €</b>
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	276.459,46 €	281.234,97 €
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	- €	- €
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>38.884.161,22 €</b>	<b>34.786.391,80 €</b>
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	35.503.597,26 €	30.208.480,84 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	3.278.320,80 €	4.221.875,05 €
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	102.243,16 €	356.035,91 €
<b>2.3</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>2.4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>21.211.690,36 €</b>	<b>19.953.680,73 €</b>
<b>3.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>32.137.354,83 €</b>	<b>31.578.584,95 €</b>
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>404.329.550,55 €</b>	<b>391.854.895,94 €</b>



## Passiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2019	Bilanzwert zum 31.12.2018
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>25.826.574,23 €</b>	<b>20.436.773,75 €</b>
1.1	Allgemeine Rücklage	14.475.506,31 €	14.640.805,14 €
	davon Deckungsrücklage	- €	- €
1.2	Sonderrücklagen	- €	- €
1.3	Ausgleichsrücklage	5.795.968,61 €	7.129.254,12 €
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	5.555.099,31 €	1.333.285,51 €
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>123.543.539,71 €</b>	<b>118.348.764,70 €</b>
2.1	für Zuwendungen	120.811.129,60 €	116.244.277,49 €
2.2	für Beiträge	- €	- €
2.3	für den Gebührenaussgleich	2.541.811,63 €	1.911.263,73 €
2.4	Sonstige Sonderposten	190.598,48 €	193.223,48 €
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>172.005.982,53 €</b>	<b>166.910.985,84 €</b>
3.1	Pensionsrückstellungen	125.924.352,00 €	118.548.575,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	26.365.687,85 €	26.603.339,79 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	3.669.199,75 €	3.077.821,87 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	16.046.742,93 €	18.681.249,18 €
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>64.890.006,46 €</b>	<b>65.292.155,26 €</b>
4.1	Anleihen	- €	- €
4.1.1	für Investitionen	- €	- €
4.1.2	zur Liquiditätssicherung	- €	- €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	29.707.640,04 €	26.301.547,29 €
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	- €	- €
4.2.2	von Beteiligungen	- €	- €
4.2.3	von Sondervermögen	- €	- €
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	- €	- €
4.2.5	von Kreditinstituten	29.707.640,04 €	26.301.547,29 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- €	- €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.535.646,53 €	1.945.803,13 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.025.441,53 €	11.316.337,80 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	8.391.717,56 €	12.344.199,11 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	14.229.560,80 €	13.384.267,93 €
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>18.063.447,62 €</b>	<b>20.866.216,39 €</b>
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>404.329.550,55 €</b>	<b>391.854.895,94 €</b>

## Gesamtergebnisrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort-schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.933.199	2.204.106	0	2.204.106	1.890.022	-314.084
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	218.228.070	221.745.869	0	221.745.869	216.974.797	-4.771.072
03	Sonstige Transfererträge	10.368.747	9.268.921	0	9.268.921	10.014.254	745.333
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.473.534	49.220.523	0	49.220.523	49.180.716	-39.807
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.461.368	6.516.887	0	6.516.887	6.286.467	-230.420
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.981.708	77.893.549	0	77.893.549	74.641.297	-3.252.252
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.709.843	3.438.987	1.800.000	5.238.987	12.779.469	7.540.482
08	Aktivierete Eigenleistungen	579.043	520.000	0	520.000	281.398	-238.602
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>351.735.511</b>	<b>370.808.841</b>	<b>1.800.000</b>	<b>372.608.841</b>	<b>372.048.421</b>	<b>-560.420</b>
11	Personalaufwendungen	-44.541.986	-52.329.141	0	-52.329.141	-44.976.158	7.352.983
12	Versorgungsaufwendungen	-9.123.558	-5.435.628	0	-5.435.628	-14.676.372	-9.240.744
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.616.015	-49.635.110	136.564	-49.498.546	-46.929.305	2.569.241
14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.200.516	-10.346.425	0	-10.346.425	-9.955.629	390.796
15	Transferaufwendungen	-234.107.924	-244.114.642	400.000	-243.714.642	-231.148.563	12.566.079
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.841.764	-10.309.653	-2.336.564	-12.646.217	-18.260.728	-5.614.511
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-352.431.763</b>	<b>-372.170.599</b>	<b>-1.800.000</b>	<b>-373.970.599</b>	<b>-365.946.755</b>	<b>8.023.844</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-696.252</b>	<b>-1.361.758</b>	<b>0</b>	<b>-1.361.758</b>	<b>6.101.666</b>	<b>7.463.424</b>
19	Finanzerträge	123.863	105.065	0	105.065	128.904	23.839
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-760.897	-710.000	0	-710.000	-675.470	34.530
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-637.034</b>	<b>-604.935</b>	<b>0</b>	<b>-604.935</b>	<b>-546.566</b>	<b>58.369</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.333.286</b>	<b>-1.966.693</b>	<b>0</b>	<b>-1.966.693</b>	<b>5.555.099</b>	<b>7.521.792</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage</b>	<b>-1.333.286</b>	<b>-1.966.693</b>	<b>0</b>	<b>-1.966.693</b>	<b>5.555.099</b>	<b>7.521.792</b>
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-64.630	0	0	0	-184.432	-184.432
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	2.557	0	0	0	349.731	349.731
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>-62.307</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>165.299</b>	<b>165.299</b>

# Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort-schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.933.199	2.204.106	0	2.204.106	1.890.022	-314.084
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.323.332	213.832.413	0	213.832.413	211.695.371	-2.137.042
03	Sonstige Transfereinzahlungen	9.439.244	9.268.921	0	9.268.921	11.292.404	2.023.483
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.545.126	48.141.135	0	48.141.135	45.092.185	-3.048.950
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.414.193	6.516.887	0	6.516.887	6.157.297	-359.590
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	71.756.964	77.753.856	0	77.753.856	74.363.169	-3.390.687
07	Sonstige Einzahlungen	2.404.387	3.021.340	0	3.021.340	3.623.040	601.700
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	123.863	105.065	0	105.065	128.904	23.839
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>332.940.308</b>	<b>360.843.723</b>	<b>0</b>	<b>360.843.723</b>	<b>354.242.391</b>	<b>-6.601.332</b>
10	Personalauszahlungen	-40.404.432	-46.160.156	-4.000	-46.164.156	-44.414.489	1.749.667
11	Versorgungsauszahlungen	-5.817.775	-5.422.712	0	-5.422.712	-5.544.384	-121.672
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.384.325	-51.772.766	-4.702.887	-56.475.653	-48.948.343	7.527.310
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-732.066	-710.000	-28.854	-738.854	-718.022	20.832
14	Transferauszahlungen	-231.621.732	-246.310.174	-9.785.468	-256.095.642	-235.416.687	20.678.955
15	Sonstige Auszahlungen	-7.899.328	-9.370.544	-11.363.651	-20.734.195	-12.369.101	8.365.094
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-326.859.658</b>	<b>-359.746.352</b>	<b>-25.884.860</b>	<b>-385.631.212</b>	<b>-347.411.026</b>	<b>38.220.186</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.080.650</b>	<b>1.097.371</b>	<b>-25.884.860</b>	<b>-24.787.489</b>	<b>6.831.365</b>	<b>31.618.854</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.437.069	11.484.712	0	11.484.712	8.111.195	-3.373.517
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	137.652	6.200	0	6.200	28.114	21.914
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.957.991	0	0	0	5.688.490	5.688.490
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	22.563	22.563
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	309.531	305.352	0	305.352	302.498	-2.854
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.842.243</b>	<b>11.796.264</b>	<b>0</b>	<b>11.796.264</b>	<b>14.152.860</b>	<b>2.356.596</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-609.346	-125.000	-504.910	-629.910	-309.579	320.331
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.171.677	-19.371.349	-19.450.112	-38.821.461	-12.804.674	26.016.787
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.104.262	-4.293.987	-6.870.382	-11.164.369	-3.653.632	7.510.737
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.342.143	-5.764.324	-86.700	-5.851.024	-5.851.023	1
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-946.245	-936.305	-1.845.518	-2.781.823	-242.504	2.539.319
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.020	0	0	0	-62.623	-62.623
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.174.693</b>	<b>-30.490.965</b>	<b>-28.757.622</b>	<b>-59.248.587</b>	<b>-22.924.035</b>	<b>36.324.552</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.332.450</b>	<b>-18.694.701</b>	<b>-28.757.622</b>	<b>-47.452.323</b>	<b>-8.771.175</b>	<b>38.681.148</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-4.251.800</b>	<b>-17.597.329</b>	<b>-54.642.482</b>	<b>-72.239.811</b>	<b>-1.939.809</b>	<b>70.300.002</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	3.789.302	4.089.052	1.789.037	5.878.089	5.878.089	0
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-2.343.523	-2.379.000	0	-2.379.000	-2.429.429	-50.429
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.445.778</b>	<b>1.710.052</b>	<b>1.789.037</b>	<b>3.499.089</b>	<b>3.448.660</b>	<b>-50.429</b>
<b>38</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-2.806.022</b>	<b>-15.887.278</b>	<b>-52.853.445</b>	<b>-68.740.723</b>	<b>1.508.851</b>	<b>70.249.574</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	20.354.747	6.267.540	11.281.185	17.548.725	17.548.725	0
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	2.371.993	0	2.371.993	2.371.993	2.121.687	-250.306
<b>40A</b>	<b>Bestand der Bankkonten</b>	<b>19.920.718</b>	<b>-9.619.738</b>	<b>-39.200.267</b>	<b>-48.820.005</b>	<b>21.179.263</b>	<b>69.999.268</b>
40B	Bestand der Handvorschüsse/Einnahmekasse	18.086	0	18.086	18.086	17.005	-1.081
40C	Bestand der Frankiermaschinen	14.877	0	14.877	14.877	15.422	545
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>19.953.681</b>	<b>-9.619.738</b>	<b>-39.167.304</b>	<b>-48.787.042</b>	<b>21.211.690</b>	<b>69.998.732</b>

## Anlage 7

---

### **Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen**

(Anlagen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW)

---

- Übersicht über den voraussichtlichen Bestand der Beteiligungen des Kreises Coesfeld zum 01.01.2021
- Neueste Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne für die Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen der Kreis Coesfeld mit mehr als 20 % unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist.

Anmerkung:

Die Jahresabschlüsse wurden dem Beteiligungsbericht 2019 des Kreises Coesfeld entnommen. Die Wirtschaftspläne wurden durch die jeweilige Gesellschaft zur Verfügung gestellt.

**Übersicht über den voraussichtlichen  
Bestand der Beteiligungen des Kreises Coesfeld zum 01.01.2021**

Privatrechtliche Organisationsformen		Öffentlich-rechtliche Organisationsformen	
100 %	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC) *1	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	6,25%
100 %	Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC) *1	Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)	20 %
74,3 %	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)	Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe" (StiWL)	8,33%
27,09%	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	Sparkassenzweckverband Westmünsterland	11 %
100 %	Verkehrsbetrieb Kipp GmbH	EUREGIO Zweckverband	0,76 %
47,14 %	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH	d-NRW AöR	0,08 %
3,57 %	Tarifgemeinschaft Münsterland - Ruhr-Lippe GmbH		
0,78 %	beka GmbH Köln		
0 %	REGIONALE 2016 - Agentur GmbH *2)		
12 %	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelt- technik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)		
5,33 %	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)		
2 %	Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG		
0,45 %	Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)		
100 %	FMO Luftfahrtförderungs-GmbH		
100 %	FMO Airport Services GmbH		
100 %	FMO Parking Services GmbH		
100 %	FMO Security Services GmbH		
33,33 %	WISAG FMO Cargo Services GmbH&Co. KG		
33,33 %	WISAG FMO Cargo Services Beteilig-GmbH		
100 %	FMO Passenger Services GmbH		
10 %	AHS Aviation Handling Services GmbH		
2,0 %	Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung		

**Anmerkungen**

\*1) Vollkonsolidierungspflichtige Unternehmen

\*2) Regionale 2016-Agentur GmbH: Abschluss Liquidationsverfahren/  
Rückzahlung Gesellschaftsanteil in 2020.

Beteiligungsquote > 20 % (§ 271 Abs. 1 HGB)

---

---

## Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)

---

### 1. Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Borkener Straße 13, 48653 Coesfeld  
Telefon-Nr.: 02541 9525-0  
Fax: 02541 9525-55  
E-Mail: wbc@kreis-coesfeld.de  
Internet: www.wbc-coesfeld.de

### 2. Ziele der Beteiligung

Die Gründung der Gesellschaft erfolgte durch Gesellschaftsvertrag vom 20.12.1996. Dieser Vertrag wurde im Juli 2009 neu gefasst.

Gegenstand der Gesellschaft ist die Wahrnehmung von Aufgaben der Wertstoff- und Abfallwirtschaft, der Altlastensanierung sowie der Natur- und Landschaftspflege im Kreis Coesfeld. Dazu zählen insbesondere

- a) die Verwertung oder Entsorgung aller Wert- und Reststoffe der Abfallwirtschaft
- b) die Abfallberatung und Öffentlichkeitsarbeit
- c) die Bewirtschaftung, Stilllegung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen
- d) die Sanierung von Altlasten
- e) die Strategieentwicklung zur Abfallvermeidung, -verwertung, -verminderung und -entsorgung
- f) das Ausgleichsflächenmanagement
- g) die betriebswirtschaftliche Betreuung kreiseigener Betriebe sowie die Beteiligung an Gesellschaften, die Aufgaben des Kreises Coesfeld wahrnehmen.

Die Gesellschaft ist zu allen Handlungen berechtigt, die geeignet sind, dem vorgenannten Zweck zu dienen. Hierzu gehören auch die Planung, Finanzierung, Errichtung und der Betrieb von Anlagen und Einrichtungen sowie die Vornahme von Grundstücksgeschäften.

Die WBC nimmt die Aufgabenerfüllung entweder selbst wahr oder sie bedient sich hierfür Dritter.

### 3. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft nimmt auf Basis der mit dem Kreis Coesfeld geschlossenen Verträge und in Abstimmung mit dem Kreis Coesfeld die Aufgaben, wie im Zusammenhang mit dem Unternehmensgegenstand beschrieben, wahr. Hierbei handelt es sich um Aufgaben, die entsprechend den gesetzlichen Vorgaben und Genehmigungen vom Kreis Coesfeld zu erbringen sind.

Der Kreis Coesfeld als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger hat die in seinem Gebiet anfallenden und überlassenen Abfälle aus privaten Haushaltungen und Abfälle aus anderen Herkunftsbereichen nach Maßgabe des Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetzes, des Landesabfallgesetzes sowie nach weiteren Verordnungen und Richtlinien zu verwerten und zu beseitigen. Zur Umsetzung dieser Verpflichtung bedient sich der Kreis Coesfeld der WBC. Neben der Erarbeitung und Abwicklung der Verwertungs- und Entsorgungsverträge hat die Gesellschaft auch den Betrieb, die Stilllegung und Nachsorge der kreiseigenen Entsorgungsanlagen sicher zu stellen.

Des Weiteren übernimmt die Gesellschaft Ingenieurleistungen für den Kreis Coesfeld, für die dieser nach dem Bundesbodenschutzgesetz und Wasserhaushaltsgesetz verpflichtet ist.

Im Rahmen von naturschutzrechtlichen Belangen übernimmt die WBC die Organisation des Flächenpoolmanagements für den Kreis Coesfeld.

#### 4. Beteiligungsverhältnisse

Es handelt sich um eine GmbH. Am 31.12.2019 beträgt das Stammkapital 275.000,00 €. Einziger Gesellschafter mit einer 100 %igen Beteiligung ist der Kreis Coesfeld.

In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2019 ist die WBC bei den Finanzanlagen mit einem Wert von 1.190.506,78 € bilanziert.

#### 5. Leistungen der Beteiligung, Prognosen für die künftige Entwicklung, Chancen, Risiken

Der Schwerpunkt der abfallwirtschaftlichen Tätigkeit bezieht sich auf die Verwertung und Entsorgung von Abfällen aus Haushaltungen, die dem gesetzlichen Anschluss- und Entsorgungszwang unterliegen und für die der Kreis Coesfeld nach dem Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger in der Pflicht ist.

Der überwiegende Teil der Abfälle wird verwertet. Für die Umsetzung werden Verträge mit Dritten abgeschlossen, die die Verwertung wie auch Beseitigung umsetzen. Es wird auch weiterhin die Nutzung der kostengünstigeren Verwertung forciert.

Seit Anfang 2003 gehen die Rest- und Sperrmüllabfälle aus den Haushaltungen den Weg in die thermische Beseitigung. Es wird der bereits 1997 abgeschlossene Entsorgungsvertrag erfüllt.

Für die bis Ende 2002 betriebene Deponie für Siedlungsabfälle in Coesfeld-Höven und die bis Mitte 2005 betriebene Deponie für Boden in Coesfeld-Flamschen besteht die gesetzliche Verpflichtung des Kreises Coesfeld diese stillzulegen, abzudichten und in die Nachsorgephase überzuleiten. Für beide Deponiestandorte sind aufwendige Kontroll- und Überwachungsprogramme durchzuführen.

Im Rahmen des Flächenpoolmanagements werden erworbene oder zur Verfügung gestellte Flächen ökologisch aufgewertet und dadurch erworbene Wertpunkte veräußert.

Ab 2017 ergeben sich u. a. folgende Entwicklungen:

	2017	2018	2019
Abfälle aus Haushaltungen	109.447 t	107.305 t	107.127 t
Rest- und Sperrmüll	23.941 t	24.003 t	23.967 t
Bio- und Grünabfall	44.410 t	42.197 t	42.507 t
Altpapier	14.999 t	14.773 t	14.611 t
DSD (Duales System Deutschland)	11.768 t	11.799 t	11.614 t
Altholz, Altmetall, E-Schrott u. a.	14.329 t	14.533 t	14.428 t
Verwertungsquote	82,1 %	81,7 %	81,7 %
Bodenmengen Deponie Coesfeld-Flamschen	0 t	0 t	0 t
Flächen des Flächenpoolmanagements	97,56 ha	105,69 ha	107,68 ha
Wertpunktstand insgesamt zum Jahresende	2.490.044	2.490.044	2.774.381

Grundsätzlich sind aktuell stabile Abfallentsorgungskosten zu erwarten, da die gesunkenen Energiekosten auch die Entsorgungskosten entlasten.

Der Wertstoffmarkt hat sich im Laufe des zurückliegenden Jahres, insbesondere für E-Schrott, positiv entwickelt. Konsolidiert stellt sich die Situation aktuell für Altpapier dar. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten. Alle erzielten Wertstoff Erlöse werden auch in 2019 direkt und entsprechend der jeweils vor Ort erfassten Wertstoffmenge an die jeweilige Stadt bzw. Gemeinde ausgezahlt.

Die Gesellschaft plant für das Geschäftsjahr 2020 laut Wirtschaftsplan mit einem Jahresüberschuss nach Steuern von 183 T€. Es sind 1.920 T€ Investitionen geplant. Davon entfallen 1.400 T€ auf die Oberflächenabdichtung im Deponieabschnitt IVa der Deponie-Höven und 200 T€ auf ein neues Deponiegas-BHKW. Die unterjährige Liquidität ist gesichert.

## 6. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit dem Kreis Coesfeld

Der Kreis Coesfeld ist verpflichtet - entsprechend des Vertrages zur Regelung der Kalkulation und der Abrechnung der Leistungen der WBC - ein nach Maßgabe der Leitsätze für die Preisermittlung auf Grund von Selbstkosten (LSP/Anlage zur Verordnung PR Nr. 30/53) ermitteltes Entgelt für die vertraglich vereinbarten Leistungen zu zahlen. Die Entgeltzahlungen des Kreises Coesfeld werden über die Abfallgebühren erwirtschaftet. Die Aufwendungen der WBC im Bereich der Rekultivierung der Deponien werden aus Mitteln einer hierzu gebildeten Rücklage gedeckt.

Die Finanzmittel für den Flächenpool dienen als Kapitalverstärkung für den Ausbau des Flächenpoolmanagements für den Kreis Coesfeld und werden über eingenommene Ersatzgelder finanziert.

Nachstehend sind die Finanzbeziehungen/Leistungen des Kreises Coesfeld an die WBC ab 2017 dargestellt:

Art der Leistungen	2017 €	2018 €	2019 €
Gewährte Bürgschaften	0	0	0
Entgeltzahlungen des Kreises an die WBC nach LSP	7.017.570	7.040.909	11.265.581
Entnahmen aus Rücklage Abfallwirtschaft/Auflösung Rückstellungen für Deponien	74.242	700.140	183.193
Darlehensgewährung durch den Kreis Coesfeld	0	750.000	0

In 2009 gingen im Zuge der Verschmelzung der Gesellschaften DBG und WBC die Kreisbürgschaften auf die WBC über. Hierbei handelt es sich um eine Bürgschaft aus 1995 in Höhe von ursprünglich 2.556.459,41 €. Zum 31.12.2010 lagen die tatsächlich noch bestehenden Zahlungsverpflichtungen hieraus bei 0,00 € (Ablösung durch WBC). Für die Ablösung dieses Altdarlehens hat die WBC in 2010 vom Kreis Coesfeld ein Darlehen in Höhe von 300.000 € erhalten (Beschluss Kreistag am 29.09.2010). Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 02.03.2011 beschlossen, der WBC für die Errichtung einer Solaranlage auf der Deponie Flamschen ein Darlehen in Höhe von 1.900.000,00 € zu gewähren. Die Auszahlung erfolgte in 2011. Zur Finanzierung der Baukosten des Wertstoffhofes in Olfen gewährte der Kreis Coesfeld der WBC im Jahr 2018 ein weiteres Darlehen in Höhe von 750.000 € (Beschluss Kreistag vom 20.12.2018, SV-9-0935). Nach Abzug sämtlicher Tilgungsleistungen ergeben sich zum 31.12.2019 gegenüber der WBC noch Forderungen aus den Darlehensgewährungen von insgesamt 1.686.049,54 €.



## 7. Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführung der Gesellschaft	Stefan Bölte
-----------------------------------	--------------

Organe der Gesellschaft	Anzahl der Gesellschafter / Aufsichtsratsmitglieder insgesamt a) Sitze b) Stimmen	Vertreter des Kreises Coesfeld
Gesellschafterversammlung	nur 1 Gesellschafter	Landrat Dr. Christian Schulze Pellengahr (bis 31.10.2019) Kreisdirektor Dr. Linus Tepe (ab 01.11.2019)
Aufsichtsrat	a) 8 Mitglieder b) 8 Stimmen	Landrat Dr. Christian Schulze Pellengahr, Vorsitzender (ab 12.12.2019) Kreisdirektor Joachim L. Gilbeau, Vorsitzender (bis 12.12.2019) Ktabg. Manfred Kunstlewe Ktabg. Anton Holz Ktabg. Werner Schulze Esking Ktabg. Margarete Schäpers Ktabg. Henning Höne Ktabg. Stefan Kohaus (bis 30.04.2019) Ktabg. Wolfgang Dropmann (ab 01.05.2019) Ktabg. Dr. Thomas Wenning

## 8. Personalbestand

Der nachstehend dargestellte Personalbestand der WBC beinhaltet Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die einen unmittelbaren Arbeitsvertrag mit der WBC haben wie auch weitere Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die im Rahmen von Personalgestellungsverträgen zwischen der Gesellschaft und dem Kreis Coesfeld tätig sind.

Zahl der Vollzeitstellen einschl. Auszubildende (durchschnittlicher Stand im Jahr, Teilzeitstellen umgerechnet)	2017	2018	2019
Anstellung bei der WBC	3,42	3,62	5,67
Personalgestellung durch Kreis Coesfeld	2,50	2,50	2,50

## 9. Entwicklung der Bilanzen sowie der Gewinn- und Verlustrechnungen

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft ist den Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen. Diese sind auf den folgenden Seiten abgedruckt.

<b>Bilanz der WBC</b>
-----------------------

Aktivseite	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	943,00	14.789,00	8.882,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.643.769,11	3.367.996,92	3.405.222,01
2. technische Anlagen und Maschinen	1.476.539,00	1.396.954,50	1.285.938,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	75.696,91	77.568,68	185.826,01
4. Anlagen im Bau	39.850,25	0,00	0,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2. Wertpunkte Ökokonto			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	485.785,49	319.152,73	1.020.695,33
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	59.409,33	104.594,24	107.194,08
2. Forderungen gegen Gesellschafter	176.639,80	811.935,66	612.259,61
3. Sonstige Vermögensgegenstände	80.064,01	81.469,64	131.459,68
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1917976,15	2.331.709,69	1.714.556,38
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	354.965,35	340.356,00	545.302,93
<b>Bilanzsumme</b>	<b>7.311.638,40</b>	<b>8.846.527,06</b>	<b>9.017.336,03</b>

Passivseite	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	€	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	275.000,00	275.000,00	275.000,00
II. Kapitalrücklage	2.176.536,14	2.176.536,14	2.176.536,14
III. Verlustvortrag	369.631,55	468.921,92	616.049,21
IV. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	99.290,37	147.127,29	189.106,54
<b>Eigenkapital insgesamt</b>	<b>2.920.458,06</b>	<b>3.067.585,35</b>	<b>3.256.691,89</b>
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Steuerrückstellungen	35.777,90	26.033,23	20.505,00
2. sonstige Rückstellungen	42.767,06	49.164,70	52.240,54
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	592.918,35	1.075.240,75	806.958,87
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.315.961,74	1.858.881,17	1.713.786,49
5. Sonstige Verbindlichkeiten	111.411,16	253.002,73	348.247,84
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.291.956,13</b>	<b>2.515.539,13</b>	<b>2.818.283,40</b>
<b>E. Passive latente Steuern</b>	<b>388,00</b>	<b>1.080,00</b>	<b>622,00</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>7.311.638,40</b>	<b>8.846.527,06</b>	<b>9.017.336,03</b>

Die Entwicklung von Kennzahlen stellt sich wie folgt dar:

Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Eigenkapitalquote	39,94 %	34,68 %	36,12 %
Fremdkapitalquote	60,06 %	65,32 %	63,88 %
Sachanlagenintensität	57,93 %	54,91 %	54,08 %

**Gewinn- und Verlustrechnung der WBC**

	2017	2018	2019
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	9.594.339,49	10.061.389,27	14.165.073,64
2. andere aktivierte Eigenleistungen	10.777,50	26.866,85	0,00
3. sonstige betriebliche Erträge	4.461,90	2.627,91	80.313,71
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-124.791,63	-104.534,55	-170.066,32
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-8.405.992,00	-8.837.633,37	-12.699.626,91
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-151.650,40	-144.463,38	-264.882,88
b) soziale Abgaben	-28.507,97	-31.823,97	-58.343,21
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	-213.905,94	-211.436,09	-235.672,63
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-460.290,44	-478.671,32	-518.266,70
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6,63	7,62	5,20
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-45.613,43	-46.008,50	-53.735,99
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>178.833,71</b>	<b>236.320,47</b>	<b>244.797,91</b>
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-76.694,95	-86.314,79	-52.439,56
12. Sonstige Steuern	-2.848,39	-2.878,39	-3.251,81
<b>13. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss</b>	<b>99.290,37</b>	<b>147.127,29</b>	<b>189.106,54</b>

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2019 der WBC ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 15.04.2020.

## Wirtschaftsplan der WBC

### Vorbemerkung

Entsprechend dem Gesellschaftsvertrag der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH hat die Geschäftsführung einen Wirtschaftsplan vor Beginn des Geschäftsjahres aufzustellen. Der Wirtschaftsplan ist zur Beschlussfassung vorzulegen.

Der Wirtschaftsplan 2020 wurde in der Aufsichtsratssitzung am 30.09.2019 beschlossen. Für das Jahr 2021 ist ein neuer Wirtschaftsplan aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2021 der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH besteht aus:

- dem Erfolgsplan,
- dem Vermögensplan einschließlich der Planungsübersicht,
- dem Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2022 - 2026,
- der Stellenübersicht.

Die einzelnen Wertansätze sind den jeweiligen Einzelplänen zu entnehmen.

Coesfeld, den 10.09.2020



---

Stefan Bölte  
(Geschäftsführer)

## Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

### Erfolgsplan 2021

Erfolgsplan 2021 EURO	Anpassung Erfolgsplan 2020 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2019 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2018 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2017 EURO
<b>1. Umsatzerlöse</b>				
Entsorgungsentgelte Kreis Coesfeld	12.097.870	12.358.319	11.265.581	7.040.909
Rekultivierungsrücklage Kreis Coesfeld	86.500	1.745.000	183.192	700.140
Umsatzerlöse Deponie Höven / Flamschen	473.018	460.918	489.585	773.175
Verwertungserlöse	825.450	998.265	1.410.046	1.349.410
sonstige Erlöse	882.818	816.912	816.671	197.755
<b>14.365.656</b>	<b>16.379.414</b>	<b>14.165.075</b>	<b>10.061.389</b>	<b>9.594.339</b>
<b>2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26.867</b>	<b>10.778</b>
<b>4. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>3.000</b>	<b>5.900</b>	<b>80.314</b>	<b>2.628</b>
<b>14.368.656</b>	<b>16.385.314</b>	<b>14.245.389</b>	<b>10.090.884</b>	<b>9.609.579</b>
<b>5. Materialaufwand:</b>				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	185.000	185.000	170.066	104.535
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
Entsorgung	3.031.293	3.069.701	2.923.257	2.830.966
Verwertung	4.573.361	4.686.800	4.725.369	4.611.699
Sammlung und Transport	4.229.050	4.229.050	4.175.034	
Deponien u. a.	887.150	2.740.300	875.967	1.394.968
<b>6. Personalaufwand</b>				
a) Löhne und Gehälter	257.900	262.000	264.514	143.757
b) soziale Abgaben und Aufwendungen	56.738	57.640	59.085	32.530
<b>7. Abschreibungen</b>	<b>251.603</b>	<b>235.892</b>	<b>235.672</b>	<b>211.436</b>
<b>8. sonst. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>460.022</b>	<b>534.561</b>	<b>518.267</b>	<b>478.672</b>
<b>436.539</b>	<b>384.371</b>	<b>298.158</b>	<b>282.321</b>	<b>224.441</b>
<b>9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>8</b>
<b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>43.200</b>	<b>48.212</b>	<b>53.736</b>	<b>46.008</b>
<b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>393.343</b>	<b>336.163</b>	<b>244.427</b>	<b>236.321</b>
<b>12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>				
Gewerbesteuer	62.291	54.664	40.986	40.808
Körperschaftsteuer u. Kapitalertragsteuer	62.982	55.318	41.574	41.396
Nachzahlung VJ			-29.664	6.152
Latente Steuer			-458	73
Steuern Vorjahre			1	58
<b>13. sonstige Steuern</b>				
Grundsteuer	2.849	2.849	2.849	2.878
Kfz-Steuer	29	29	29	0
Verbrauchssteuer Vorjahre	0	0	0	4.038
<b>14. Jahresüberschuss</b>	<b>265.192</b>	<b>223.303</b>	<b>189.109</b>	<b>147.128</b>
				<b>99.291</b>

# Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021

Die Anpassung des Erfolgsplanes beinhaltet die voraussehbaren Aufwendungen und Erträge für das Geschäftsjahr 2021. Die Ermittlung der einzelnen Ansätze erfolgte unter Berücksichtigung der unternehmensspezifischen Notwendigkeiten auf der Grundlage der Ergebniswerte des Geschäftsjahres 2019, der absehbaren Entwicklung in 2020, brauchbarer Vergleichszahlen sowie der zu erwartenden Kostensteigerungen auf dem Lohn- und Sachkostensektor.

	<b>Erfolgsplan 2021 EURO</b>	Anpassung Erfolgsplan 2020 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2019 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2018 EURO
<b>1. Umsatzerlöse</b>				
Entsorgungsentgelte Kreis Coesfeld	<b>12.097.870</b>	12.358.319	11.265.581	7.040.909
Rekultivierungsrücklage Kreis Coesfeld	<b>86.500</b>	1.745.000	183.192	700.140
Umsatzerlöse Deponie Höven / Flamschen	<b>473.018</b>	460.918	489.585	773.175
Verwertungserlöse	<b>825.450</b>	998.265	1.410.046	1.349.410
sonstige Erlöse	<b>882.818</b>	816.912	816.671	197.755
	<b>14.365.656</b>	16.379.414	14.165.075	10.061.389

Die Entsorgungsentgelte des Kreises Coesfeld wurden nach betriebswirtschaftlich anerkannten Kalkulationsmethoden unter Berücksichtigung der LSP-Vorschriften ermittelt. Die Erlöse sinken gegenüber dem Vorjahr, da aus der Rekultivierungsrücklage des Kreises Coesfeld in 2021 - im Zusammenhang mit den Abschluss- und Nachsorgemaßnahmen der Deponien - keine Baumaßnahmen finanziert werden.

Umsatzerlöse auf der Deponie in Coesfeld-Höven werden durch die Einspeisung von Strom aus dem BHKW für Deponiegas und durch den Verkauf von Strom an die GFC erzielt. Weitere Erlöse werden dort mit Photovoltaikanlagen auf dem Betriebsgebäude und der Deponieoberfläche gewonnen. Umsatzerlöse auf der Deponie Coesfeld Flamschen werden mit der dort vorhandenen Photovoltaikanlage erzielt. Die Erlöse aus der Altpapier-, Elektroschrott- und Altmetallverwertung sind die wesentlichen Bestandteile der Verwertungserlöse. Bei den Erlösen der Altpapierverwertung ist eine weitere Konsolidierung zu erwarten. Die Erlöse für E-Schrott sinken ebenfalls deutlich. Erlöse sind lediglich für die Sammelgruppen 4 und 5 zu erzielen. Die Verwertung anderer Sammelgruppen wurde daher für 2021 nicht optiert. Sonstige Erlöse werden durch die Einnahmen aus dem Flächenpoolmanagement, Einnahmen aus Ingenieurleistungen und aus dem Betrieb der Wertstoffhöfe in Dülmen und Olfen erzielt. Das Verwaltungsgebäude der WBC ist überwiegend vermietet. Auf der Deponie Coesfeld-Höven wird der Umschlagplatz verpachtet. Pachteinnahmen aus Flächen des Flächenpoolmanagements sind auf dem Niveau des Vorjahres enthalten.

<b>2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen</b>	<b>0</b>	0	0	0
<b>3. andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0</b>	0	0	26.867
<b>4. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>3.000</b>	5.900	80.314	2.628
	<b>14.368.656</b>	16.385.314	14.245.389	10.090.884

Aufgrund der o. g. Änderung durch das BilRUG wurden hier 2020 nur Einnahmen aus Fördermitteln und Versicherungsentschädigungen aus Schadensfällen erfasst.

## Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

	Erfolgsplan 2021 EURO	Anpassung Erfolgsplan 2020 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2019 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2018 EURO
<b>5. Materialaufwand:</b>				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	<b>185.000</b>	185.000	170.066	104.535

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe umfassen im Wesentlichen die Kosten des Energiebezuges und Treibstoffe. Die Aufwendungen steigen weiter an, da aufgrund sinkender Deponiegasmengen ein erhöhter Fremdstrombedarf besteht. Dieser wird im wesentlichen zum Betrieb der Biogasaufbereitungsang an die GFC weiter berechnet.

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
Entsorgung	<b>3.031.293</b>	3.069.701	2.923.257	2.830.966
Verwertung	<b>4.573.361</b>	4.686.800	4.725.369	4.611.699
Sammlung und Transport	<b>4.229.050</b>	4.229.050	4.175.034	
Deponien u. a.	<b>887.150</b>	2.740.300	875.967	1.394.968

Unter dieser Position sind Leistungen Dritter erfasst, die für die Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH erbracht werden. Einen wesentlichen Bestandteil bilden die Reststoffentsorgung und die Verwertungsmaßnahmen - hier insbesondere die Bioabfallkompostierung. Für Verwertungsmaßnahmen fallen Handlings- und Logistikkosten an. Die erzielten Verwertungserlöse sind, wie dargestellt, ebenfalls in den Aufwendungen für bezogene Leistungen enthalten, da diese den Städten und Gemeinden getrennt ausgeschüttet werden und somit als Aufwand zu verbuchen sind. Ab 2019 werden die Leistungen zur Sammlung und zum Transport für 10 Städte und Gemeinden im Auftrag der WBC erbracht und abgerechnet. Auf den Deponien werden Dritteleistungen vor allem für Wartungen an der Sickerwasserbehandlungsanlage und des Deponiegas BHKW erforderlich, wie auch für notwendige Baumaßnahmen im Zusammenhang mit dem Abschluss der Deponien. Im Zusammenhang mit dem Deponieabschluss sind 2021 ledigliche Ingenieurkosten vorgesehen.

*Nachrichtlich wird hier der unter 5. b) mit erfaßte Anteil der Öffentlichkeitsarbeit ausgewiesen. 2020 sind Update-Kosten für die "AbfallApp" und Druckkosten für Informationsflyer, Statusberichte sowie Kosten der "Repair-Cafe's" berücksichtigt.*

<i>5.b) Aufwendungen für bezogene Leistungen/ Öffentlichkeitsarbeit</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>14.548</i>	<i>13.752</i>
---	---------------	---------------	---------------	---------------



## Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

	Erfolgsplan 2021 EURO	Anpassung Erfolgsplan 2020 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2019 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2018 EURO
<b>6. Personalaufwand</b>				
a Löhne und Gehälter	<b>257.900</b>	262.000	264.514	143.757
b soziale Abgaben und Aufwendungen	<b>56.738</b>	57.640	59.085	32.530

Die Personalaufwendungen beinhalten die Löhne und Gehälter entsprechend der Besetzung der in der Stellenübersicht ausgewiesenen Stellen. Hier sind aufgrund der gültigen Anforderungen nur die Personalaufwendungen für die direkt bei der WBC angestellten Mitarbeiter aufgeführt. Die ursprünglich bei der WBC vorgesehen Projektstelle zur Planung und Durchführung von Klimaschutzprojekten und dem Betrieb der PV-Anlagen, der KWK-BHKW, der E-Ladeinfrastruktur und des E-Dienstwagenpools mit 1,0 Stellenanteilen - bei der WBC - wurde im April 2020 an die GFC übertragen. Daher sinkt der Personalaufwand für das Jahr 2021 nochmals ab.

*Nachrichtlich wird hier der Personalaufwand der unter 8. aufgeführt wird dargestellt und zum Personalaufwand unter 6. addiert, damit eine Übersicht über die gesamten Personalkosten möglich ist.*

8. sonst. betriebl. Aufwend. / Personalkosten Kreis Coesfeld	241.972	240.733	240.733	230.158
Personalkosten gesamt	556.610	560.373	564.332	406.445

<b>7. Abschreibungen</b>	<b>251.603</b>	235.892	235.672	211.436
--------------------------	----------------	---------	---------	---------

Die immateriellen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und die Sachanlagen werden linear unter Berücksichtigung handels- und steuerrechtlicher Vorschriften abgeschrieben. Ein maßgeblicher Anteil im Bereich der eigengewerblichen Aktivitäten begründet sich mit zurückliegenden Baumaßnahmen auf der Deponie und der Errichtung einer Photovoltaikanlage auf der ehemaligen Bodendeponie in Coesfeld-Flamschen. Ein kleinerer Anteil resultiert aus dem 2020 neu errichteten Deponiegas-BHKW und der ebenfalls 2020 neu zu errichtenden PV-Freiflächenanlage auf der Deponie Coesfeld-Höven. Ebenfalls ein kleiner Anteil resultiert aus der Abschreibung von Depotcontainern für die Elektrokleingeräte-Sammlung. Ab 2019 kommen zusätzlich Abschreibung für Müllsammelbehälter im Zusammenhang mit der Durchführung der Abfalllogistik für die Städte und Gemeinden hinzu.

<b>8. sonst. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>460.022</b>	534.561	518.267	478.672
--	----------------	---------	---------	---------

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten u. a. die Aufwendungen für Maschinen und Geräte, das Verwaltungsgebäude Borkener Str. 13, Geschäftsaufwendungen, Werbungskosten, Versicherungsprämien, Rechts-, Prüfungs- und Beratungskosten. Des Weiteren sind hierin sämtliche Aufwendungen des Deponiebetriebes in der Deponiestilllegungsphase enthalten, insbesondere auch größere Reparaturmaßnahmen an Rohrleitungen, Pumpen, Motoren u. a..

<b>9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>5</b>	5	5	8
--	----------	---	---	---

Die Zinserträge beinhalten Zinseinnahmen aus Bankguthaben. Darlehensrückzahlungen und die allgemeine Zinsentwicklung führen auch in 2021 zu geringen bzw. keinen Zinserträgen.

<b>10 Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>43.200</b>	48.212	53.736	46.008
--	---------------	--------	--------	--------

## Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

Der Ansatz betrifft die Zinsaufwendungen für Fremddarlehen von Dritten einschl. Kontokorrentzinsen. Im Laufe der zurückliegenden Jahre wurden alle Darlehen beim Kreis Coesfeld als Gesellschafter aufgenommen. 2009 wurde ein Restdarlehen von 350.000,-- € für Baumaßnahmen in Höven aufgenommen. Im Zusammenhang mit der Verschmelzung der Gesellschaften DBG und WBC war in 2009 ein Darlehen zur Finanzierung des Anteilskaufs in Höhe von 145.000,-- € erforderlich. Diese beide Darlehen wurden 2019 mit Ablauf der vertraglichen Zinsbindung zum 30.6.2019 mit einem Zinssatz von 2,5 % um 5 Jahre verlängert. Mitte 2011 wurde die Photovoltaikanlage in Coesfeld-Flamschen errichtet und ebenfalls über ein Darlehen finanziert. Hierfür wurde ein Darlehensvertrag mit dem Kreis Coesfeld in Höhe von 1.900.000,-- € abgeschlossen. 2018 wurde der Wertstoffhof Olfen errichtet und ebenfalls über ein Darlehen finanziert werden. Hierfür wurde ein Darlehensvertrag mit dem Kreis Coesfeld in Höhe von 750.000,-- € abgeschlossen.

	Erfolgsplan 2021 EURO	Anpassung Erfolgsplan 2020 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2019 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2018 EURO
<b>11 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>393.343</b>	336.163	244.427	236.321
<b>12 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>				
Gewerbsteuer	62.291	54.664	40.986	40.808
Körperschaftsteuer u. Kapitalertragsteuer	62.982	55.318	41.574	41.396
Nachzahlung VJ		0	-29.664	0
Latente Steuer		0	-458	73
Steuern Vorjahre		0	1	0
<b>13 sonstige Steuern</b>				
Grundsteuer	2.849	2.849	2.849	2.878
Kfz-Steuer	29	29	29	0
Verbrauchssteuer Vorjahre	0	0	0	4.038
<b>14 Jahresüberschuss</b>	<b>265.192</b>	<b>223.303</b>	<b>189.109</b>	<b>147.128</b>

Der Gesamtübersicht können die Aufwendungen und Erlöse bzw. Erträge sowie deren Zuordnung zu den einzelnen Kostenbereichen entnommen werden. Alle Beträge werden abfallwirtschaftlichen oder eigengewerblichen Bereichen zugeordnet. Die abfallwirtschaftlichen Aufwendungen und Erträge fließen in die Gebührenberechnungen des Kreises Coesfeld ein. Die eigengewerblichen Belange haben auf die Gebührenberechnung keinen Einfluss. Gemeinsame Aufwendungen und Erträge werden prozentual zugeordnet und aufgeteilt. Das Berechnungsmodell basiert auf der Verordnung PR Nr. 30/53 über die Preise bei öffentlichen Aufträgen.



# Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

## Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2021

Im Vermögensplan sind alle vorhersehbaren Einnahmen und Ausgaben anzusetzen, die sich aus Änderungen, bezogen auf Sachanlagen, Umlaufvermögen und Darlehenstilgungen ergeben. Der Vermögensplan entspricht nicht der Bilanz, sondern einer Bewegungsbilanz zwischen den voraussichtlichen Jahresabschlüssen 2020 und 2021.

### I. Mittelbedarf 2021

#### I. 1. Sachanlagen

2021  
EURO

##### I. 1.1. Gemeinsame Anlagen

Grundstücke und Gebäude	2.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000
Unvorhergesehene Maßnahmen	1.000

Im Wesentlichen sind hier Anlagegüter der Betriebs- und Geschäftsausstattung des Bürogebäudes Borkener Str. 13 aufgeführt. 2021 sind bislang keine besonderen Maßnahmen geplant.

##### I. 1.2. Deponie Coesfeld-Höven

Grundstücke und Gebäude	0
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000
Technische Anlagen und Maschinen	180.000
Unvorhergesehene Maßnahmen	2.000

Diese Positionen betreffen die Anlagegüter der Deponie Höven. Von dem Ansatz für technische Anlagen und Maschinen sind hauptsächlich das Deponiegas-BHKW, die Sickerwasserbehandlungsanlage und die Pumpentechnik betroffen. 2021 ist die Erweiterung der Photovoltaikanlage zur anteiligen Eigenstromversorgung des Standortes Höven auf dem Deponieplateau geplant. Darüber hinaus sind Kosten für den Rückbau der Ozonanlage vorgesehen.

Betrieb Stilllegungsphase allgemein	0
Deponieabschluss	81.500
sonstiges aus Rücklage	0

Im Rahmen des Deponieabschlusses sind 2021 keine größeren Investitionen vorgesehen. Die angesetzten Kosten beziehen sich auf Ingenieurkosten für den Stilllegungsbetrieb - insbesondere die Deponiebelüftung.

##### I. 1.3. Deponie Coesfeld-Flamschen

Betrieb Nachsorgephase allgemein	5.000
----------------------------------	-------

## **Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH**

Die Bodendeponie befindet sich in der Nachsorgephase. Für die nächsten Jahre wird an diesem Standort im Zusammenhang mit dem Deponieabschluss mit keinen weiteren Kosten für Baumaßnahmen gerechnet. Aus der Genehmigung wurde 2017 eine (Wieder-) Aufforstungsverpflichtung erfüllt. Dazu sind 2021 erneut Kosten für Pflegemaßnahmen vorgesehen.

# Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

## I. 1.4. Flächenpool

Flächenerwerb und Ökopunkteeinkauf	100.000
Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzung	121.635

Der Ansatz enthält Mittel für neuen Flächenerwerb. Die passive Rechnungsabgrenzung bezieht sich auf den Ökopunkteverkauf. Die Ökopunkteeinnahmen aus befristeter Zurverfügungstellung von Ausgleichsflächen und deren zukünftigen vereinbarten Bewirtschaftungen werden über einen Zeitraum von 30 Jahren verteilt.

## I. 1.5. Solaranlagen

0

### I. 1.6. Wertstoffhöfe Dülmen und Olfen

Grundstücke und Gebäude	0
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.500
Technische Anlagen und Maschinen	0
Unvorhergesehene Maßnahmen	3.500

Diese Positionen betreffen die Anlagegüter der Wertstoffhöfe in Dülmen und Olfen. Von dem Ansatz für technische Anlagen und Maschinen Container und Sammelmulden betroffen.

## I. 2. Kreditwirtschaft

### I. 2.1. Langfristige Darlehenstilgung

Baumaßnahmen Höven (Basis 350.000,-- €)	23.400
DBG Geschäftsanteile (Basis 145.000,-- €)	4.400
Solaranlage Flamschen (Basis 1.900.000,-- €)	95.000
Wertstoffhof Olfen (Basis 750.000,-- €)	41.700
Sondertilgungen	

Die Darlehen sind alle beim Kreis Coesfeld aufgenommen worden. Die Anfangstilgungssätze liegen zwischen 1,5 und 5 % der Basisdarlehenssumme. Es wurden Laufzeiten von 5 bis 20 Jahren gewählt. Neben den regulären Tilgungen sind Sondertilgungen möglich. Die Darlehen über ursprünglich 350.000,-- € für Baumaßnahmen in Höven und über ursprünglich 145.000,-- € für die DBG Geschäftsanteile wurden 2019 mit Ablauf der vertraglichen Zinsbindung zum 30.6.2019 mit einem Zinssatz von 2,5 % um 5 Jahre verlängert.

## I. 3. Umlaufvermögen

-110.900

Der Abgleich zwischen Mittelbedarf der einzelnen Maßnahmen und der Mittelherkunft führt zu einem negativen Umlaufvermögen.

## I. Summe Mittelbedarf

559.735

# Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

## II. Mittelherkunft 2020

### II. 1. Im Wege der Innenfinanzierung

#### II. 1.2. Abschreibungen auf Sachanlagen

Baumaßnahmen Höven	9.400
BHKW/Sickerwasserbehandlung	38.800
Betriebsgebäude	13.100
Solaranlagen	108.100
Wertstoffhof Olfen	33.000
sonstige Abschreibungen	49.200

Die Abschreibungen der Baumaßnahmen Höven reduzieren sich bis 2020 auf ca. 28 T€. Für das Deponiegas-BHKW laufen die Abschreibungen 2020 aus. Das Verwaltungsgebäude wird auch noch langfristig gleichmäßig abgeschrieben. Seit 2010 wird die Solaranlage in Coesfeld-Höven abgeschrieben und ab 2011 ist die Photovoltaikanlage in Coesfeld-Flamschen hinzu gekommen. Ab 2019 kamen die Abschreibungen für den Wertstoffhof Olfen hinzu.

### II. 2. Im Wege der Außenfinanzierung

II. 2.1. Entnahme Rekultivierungsrücklage	86.500
---	--------

Für die im Zusammenhang mit dem Abschluss der Deponien stehenden Aufwendungen, werden die erforderlichen Mittel aus der Rekultivierungsrücklage entnommen. 2021 sind in diesem Zusammenhang Ingenieurleistung vorgesehen. Größere Baumaßnahmen sind nicht geplant.

II. 2.2. Einnahmen Fördermittel	0
---------------------------------	---

Einnahmen aus Fördermittel des Bundes im Rahmen der NKL-Förderung für die aerobe in-situ Stabilisierung der Deponie Coesfeld-Höven.

II. 2.3. Einnahmen Flächenpool	100.000
	121.635

Durch die Veräußerung von Ökopunkten werden Einnahmen erzielt. Es werden jährliche Verkaufserlöse von 100.000,-- € angenommen. Die sich im Laufe der Jahre angesammelte Summe der Rechnungsabgrenzung ist ebenfalls aufgeführt.

II. 2.4. Darlehen	0
-------------------	---

<b>II. Summe Mittelherkunft</b>	<b><u>559.735</u></b>
---------------------------------	-----------------------

### III. Höchstbetrag der Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der im Geschäftsjahr 2021 zur Kassenbestandsveränderung aufgenommen werden darf, wird auf 400 T€ festgelegt.

# Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

## Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2022 bis 2026

	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
<b>I. Mittelbedarf</b>					
<b>I. 1. Sachanlagen</b>					
I. 1.1. Gemeinsame Anlagen					
Grundstücke und Gebäude	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Unvorhergesehene Maßnahmen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Im Wesentlichen sind hier Anlagegüter der Betriebs- und Geschäftsausstattung des Bürogebäudes Borkener Str. 13 aufgeführt.

I. 1.2. Deponie Coesfeld-Höven					
Grundstücke und Gebäude	0	0	0	0	0
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Technische Anlagen und Maschinen	180.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Unvorhergesehene Maßnahmen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Diese Positionen betreffen die Anlagegüter der Deponie Höven. Von dem Ansatz für technische Anlagen und Maschinen sind die Sickerwasserbehandlungsanlage und die Pumpentechnik betroffen. Hier sind vorsorglich für evtl. Ausfälle Kosten eingeplant. 2021 und 2022 ist jeweils eine Erweiterung der PV-Freiflächenanlage um 100 kWp geplant.

Betrieb Stilllegungsphase allgemein	0	0	0	0	0
Deponieabschluss	81.500	81.500	81.500	81.500	81.500
sonstiges aus Rücklage	0	0	0	0	0

Der Betriebsaufwand der Stilllegungsphase wird nicht der Rücklage entnommen. Aus der Rücklage werden lediglich die Deponieabschlussaufwendungen finanziert. Ab 2021 sind im Zusammenhang mit den betrieblichen Maßnahmen zur In-Situ-Stabilisierung (Deponiebefüllung u. a.) zunächst keine größeren Baumaßnahmen geplant. Vorgesehen sind Ingenieurkosten im Zusammenhang mit dem Deponieabschluss - insbesondere der Belüftungsmaßnahme.

I. 1.3. Deponie Coesfeld-Flamschen					
Betrieb Nachsorgephase allgemein	0	0	0	0	0

Die Bodendeponie befindet sich in der Nachsorgephase. Für die nächsten Jahre wird an diesem Standort im Zusammenhang mit dem Deponieabschluss mit keinen weiteren Kosten für Baumaßnahmen gerechnet.



# Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
<b>I. 1.4. Flächenpool</b>					
Flächenerwerb	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzung	124.969	128.303	131.636	134.970	138.303
<b>I. 1.5. Solaranlagen</b>	0	0	0	0	0
<b>I. 1.6. Wertstoffhöfe</b>					
Grundstücke und Gebäude					
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Technische Anlagen und Maschinen					
Unvorhergesehene Maßnahmen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Diese Positionen betreffen die Anlagegüter der Wertstoffhöfe. Von dem Ansatz sind technische Anlagen betroffen.					
<b>I. 2. Kreditwirtschaft</b>					
<b>I. 2.1. Langfristige Darlehenstilgung</b>					
Baumaßnahmen Höven (Basis 350.000,-- €)	24.000	24.600	25.200	22.500	0
DBG Geschäftsanteile (Basis 140.000,-- €)	4.600	4.700	4.800	4.900	0
Solaranlage Flamschen (Basis 1.900.000,-- €)	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Wertstoffhof Olfen (Basis 750.000,-- €)	41.700	41.700	41.700	41.700	41.700
Sondertilgungen	0	0	0	0	0
Die Darlehen sind alle beim Kreis Coesfeld aufgenommen worden. Die Anfangstilgungssätze liegen zwischen 1,5 % und 5 % der Basisdarlehenssumme. Es wurden Laufzeiten von 5 bis 20 Jahren gewählt. Sondertilgungen sind möglich und sind, soweit die Entwicklungen diese zulassen, wie dargestellt geplant.					
<b>I. 3. Umlaufvermögen</b>	-39.400	133.500	132.300	133.800	160.300
Der Abgleich zwischen Mittelbedarf der einzelnen Maßnahmen und der Mittelherkunft führt zu Veränderungen des Umlaufvermögens.					
<b>I. Summe Mittelbedarf</b>	557.369	559.303	562.136	564.370	566.803

# Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

II. Mittelherkunft	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
<b>II. 1. Im Wege der Innenfinanzierung</b>					
II. 1.2. Abschreibungen auf Sachanlagen					
Baumaßnahmen Höven	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
BHKW/Sickerwasserbehandlung	38.100	36.700	36.200	35.100	34.200
Betriebsgebäude	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
Solaranlagen	108.100	108.100	108.100	108.100	108.100
Wertstoffhof Olfen	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
sonstige Abschreibungen	49.200	49.200	49.200	49.200	49.200
<p>Die Abschreibungen der Baumaßnahmen Höven reduzieren sich bis 2023 auf ca. 9.400,- €. Für das Deponiegas-BHKW laufen die Abschreibungen weiter und reduzieren sich bis 2022 auf 2.300,- €. Das Verwaltungsgebäude wird auch noch langfristig gleichmäßig abgeschrieben. Seit 2010 wird die Solaranlage in Coesfeld-Höven abgeschrieben und ab 2011 kam die Photovoltaikanlage in Coesfeld-</p>					
<b>II. 2. Im Wege der Außenfinanzierung</b>					
II. 2.1. Entnahme Rekultivierungsrücklage	81.500	81.500	81.500	81.500	81.500
<p>Für die im Zusammenhang mit dem Abschluss der Deponien stehenden Aufwendungen, werden die erforderlichen Mittel aus der Rekultivierungsrücklage genutzt.</p>					
II. 2.2. Einnahmen Fördermittel					
-					
II. 2.2. Einnahmen Flächenpool	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	124.969	128.303	131.636	134.970	138.303
<p>Durch die Veräußerung von Ökopunkten werden Einnahmen erzielt. Es werden jährliche Verkaufserlöse von 100.000,- € angenommen. Die sich im Laufe der Jahre angesammelte Summe der Rechnungsabgrenzung ist ebenfalls aufgeführt.</p>					
II. 2.3. Darlehen	0	0	0	0	0
<b>II. Summe Mittelherkunft</b>	<b>557.369</b>	<b>559.303</b>	<b>562.136</b>	<b>564.370</b>	<b>566.803</b>

# Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

## Stellenübersicht für das Geschäftsjahr 2020/2021

	Anzahl der Stellen		Anpassung Dezember 2020		Anpassung Juni 2021			
	Anpassung 12/2020 WBC- eigene St. verrechnete St.	Anpassung 6/2021 WBC- eigene St. verrechnete St.	geplante Stellenbe- setzung ab 01.04.2020	Zeitanteile bezogen auf volle Stellen ab 01.12.2020	davon Kreis Personal- gestellung	geplante Stellenbe- setzung ab 01.12.2020	Zeitanteile bezogen auf volle Stellen ab 01.12.2020	davon Kreis Personal- gestellung
Geschäftsführung	0	1	1	0,90	0,90	1	0,90	0,90
Kaufm. Angestellte / Sekretariat	2	0	2	1,05		2	1,05	
Techn. Angestellte	5	2	7	6,60 *	1,60	6	5,60	1,60
	7	3	10	8,55 *	2,50	9	7,55	
Geringfügig Beschäftigte:								
Prokuristin	1	0	1	0,02		1	0,02	
Kaufm. Mitarbeiter	0	0	0	0,00		0	0,00	
sonstige Mitarbeiter	2	0						
Gebäude- und Anlagenpflege,	1	1	1	0,20		1	0,20	
Biotonnenkontrolle			2	0,40		2	0,40	
Praktikant	1	1	1	0,10		1	0,10	
	5	0	5	0,72	0,00	5	0,72	0,00
<b>Insgesamt</b>	<b>15</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>9,27 *</b>	<b>2,50</b>	<b>14</b>	<b>8,27</b>	<b>0,00</b>

Ab Dezember 2020 soll eine Doppelbesetzung einer Stelle eines techn. Angestellten an der Deponie Höven erfolgen. Da der Stelleninhaber im Mai 2021 in den Ruhestand tritt soll ab Dezember 2020 - befristet für 6 Monate - Eine Doppelbesetzung der Stelle soll zur Einarbeitung in die komplexe Anlagentechnik und zur Personalentwicklung erfolgen.

---

---

## Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien mbH (GFC)

---

### 1. Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Borkener Straße 13, 48653 Coesfeld  
Telefon-Nr.: 02541 9525-0  
Fax: 02541 9525-55  
E-Mail: [wbc@kreis-coesfeld.de](mailto:wbc@kreis-coesfeld.de)  
Internet: [www.wbc-coesfeld.de/gfc-mbh/die-gfc.html](http://www.wbc-coesfeld.de/gfc-mbh/die-gfc.html)

### 2. Ziele der Beteiligung

Die Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH wurde mit Gesellschaftsvertrag am 15.08.2011 gegründet.

Im Gesellschaftsvertrag wurde als Unternehmensgegenstand der Schwerpunkt auf die Wahrnehmung von Aufgaben der Energiewirtschaft mit regenerativen Energien im Kreis Coesfeld festgelegt. Dazu zählen unter anderem der Erwerb und die Aufbereitung von Rohbiogas sowie die Einspeisung in das Erdgasnetz und die Vermarktung des Biogases.

Im Rahmen der Gesellschafterversammlung der GFC am 01.08.2016 wurde eine Änderung des Gesellschaftsvertrages hinsichtlich des Unternehmensgegenstandes und der Regelungen zur Rechnungslegung und -prüfung beschlossen. Der Kreistag hatte die Änderung des Gesellschaftsvertrages bereits in seiner Sitzung vom 22.06.2016 empfohlen und beschlossen. Der Aufsichtsrat der GFC hat in seiner Sitzung vom 19.04.2016 ebenfalls die Satzungsänderung empfohlen.

Der Unternehmensgegenstand wurde geändert und lautet nach Änderung wie folgt: Die Gesellschaft verfolgt und verwirklicht die Klimaschutzziele des Kreises Coesfeld. Dabei konzentriert sie sich auf

- Projekte zur Steigerung der Energieeffizienz,
- den Ausbau und die Verbreitung regenerativer Energien im Kreis Coesfeld – dazu zählen der Erwerb und die Aufbereitung von Rohbiogas sowie die Einspeisung in das Erdgasnetz und die Vermarktung des Biogases sowie die Errichtung und Bereitstellung von Anlagen zur Erzeugung regenerativer Energie – und
- den Aufbau und Betrieb einer zukunftsorientierten, dem Klimaschutz dienenden Infrastruktur für Elektromobilität.

### 3. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Bei der zuvor beschriebenen energiewirtschaftlichen Betätigung handelt es sich um Aufgaben im Bereich eines öffentlichen Zwecks. Der Kreis Coesfeld bedient sich der GFC für die Umsetzung im Rahmen des im Gesellschaftsvertrag festgelegten Umfangs, sodass die Betätigung der GFC somit der Erfüllung eines öffentlichen Zwecks dient.

#### 4. Beteiligungsverhältnisse

Es handelt sich um eine GmbH. Am 31.12.2019 beträgt das Stammkapital 25.000,00 €. Einziger Gesellschafter mit einer 100 %-igen Beteiligung ist der Kreis Coesfeld. In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2019 ist die GFC bei den Finanzanlagen mit einem Wert von 125.000,00 € bilanziert.

#### 5. Leistungen der Beteiligung, Prognosen für die künftige Entwicklung, Chancen, Risiken

Für die geplante Aufbereitung von Rohbiogas erfolgten die erforderlichen Planungen und Vertragsverhandlungen als Basis für die weitere Umsetzung des Rohbiogaserwerbs, der Rohbiogasaufbereitung und Biomethaneinspeisung sowie Biomethanveräußerung.

Ab 2017 ergeben sich u. a. folgende Entwicklungen:

	2017	2018	2019
Rohbiogaserwerb	23.712.418 kWh	21.263.598 kWh	22.637.731 kWh
Energieleistung d. Stromerzeugung	95.307 kWh	175.000 kWh	289.995 kWh
Biomethanverkauf	20.600.147 kWh	19.885.406 kWh	19.862.518 kWh

Mit der Menge des gelieferten Rohbiogases konnte die Lieferverpflichtung in Höhe von 17 Mio. kWh Biomethan gegenüber dem Käufer des aufbereiteten Biogases mit einer Liefermenge von fast 20 Mio. kWh im Jahre 2019 mehr als erfüllt werden.

Die Gesellschaft plant für das Geschäftsjahr 2020 laut Wirtschaftsplan mit einem Jahresüberschuss nach Steuern von 63.726 €. Als Ergebnis der Entwicklung von Klimaschutzprojekten sind Investitionen im Zusammenhang mit der Errichtung von Photovoltaik-Anlagen zur Eigenstromnutzung an Liegenschaften des Kreises Coesfeld geplant. Darüber hinaus sieht die Gesellschaft zum Ausbau der flächendeckenden einheitlichen Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge im Kreis Coesfeld die Errichtung weiterer Ladestationen an Liegenschaften des Kreises Coesfeld vor. Die unterjährige Liquidität ist gesichert.

#### 6. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit dem Kreis Coesfeld

Nachstehend sind die Finanzbeziehungen/Leistungen des Kreises Coesfeld an die GFC ab 2017 dargestellt:

Art der Leistungen	2017 €	2018 €	2019 €
Gewährte Bürgschaften	0	0	0
Darlehensgewährung durch den Kreis Coesfeld	0	0	0

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 14.12.2011 (SV-8-0539) beschlossen, der GFC ein Darlehen in Höhe von max. 2.800.000,00 € zu gewähren sowie Anfang 2012 eine Kapitalrücklagenzuführung in Höhe von 100.000,00 € vorzunehmen. Mit dem Darlehen wurde die Errichtung einer Biogasaufbereitungsanlage auf dem Standort der ehemaligen Deponie Höven finanziert. Das Darlehen wurde ab dem 1. Quartal 2012 in Tranchen auf Abruf ausgezahlt. Die GFC hat in 2014 mitgeteilt, dass von dem bewilligten Darlehen 200.000 € nicht mehr benötigt und damit auch nicht mehr abgerufen werden. Tilgungsleistungen sind von der GFC ab dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme der Biogasaufbereitungsanlage (28.02.2014) zu zahlen. Die Darlehensrestforderungen gegenüber der GFC belaufen sich zum 31.12.2019 auf 1.760.000,00 €.

#### 7. Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführung der Gesellschaft	Stefan Bölte
-----------------------------------	--------------

Organe der Gesellschaft	Anzahl der Gesellschafter / Aufsichtsratsmitglieder insgesamt a) Sitze b) Stimmen	Vertreter des Kreises Coesfeld
Gesellschafterversammlung	nur 1 Gesellschafter	Landrat Dr. Christian Schulze Pellengahr (bis 31.10.2019) Kreisdirektor Dr. Linus Tepe (ab 01.11.2019)
Aufsichtsrat	a) 8 Mitglieder b) 8 Stimmen	Landrat Dr. Christian Schulze Pellengahr Vorsitzender (ab 12.12.2019) Kreisdirektor Joachim L. Gilbeau, Vorsitzender (bis 12.12.2019) Ktabg. Manfred Kunstlewe Ktabg. Anton Holz Ktabg. Werner Schulze Esking Ktabg. Margarete Schäpers Ktabg. Henning Höne Ktabg. Stefan Kohaus (bis 30.04.2019) Ktabg. Wolfgang Dropmann (ab 01.05.2019) Ktabg. Dr. Thomas Wenning

## 8. Personalbestand

Außer der Geschäftsführung verfügt die GFC über einen Mitarbeiter für Projektleitungen. Die Aufgabenerledigung erfolgt durch die WBC auf der Basis vertraglicher Regelungen.

## 9. Entwicklung der Bilanzen sowie der Gewinn- und Verlustrechnungen

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft ist den nachfolgenden Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen zu entnehmen.

Bilanz der GFC			
Aktivseite	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00
2. technische Anlagen und Maschinen	2.226.984,98	2.054.343,59	1.882.078,88
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	207,02	8.025,16	9.112,11
4. Anlagen im Bau	0,00	2.609,11	0,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	629,75	827,32	617,40
2. Fertige Erzeugnisse und Waren		0,00	5.642,28
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	69.766,58	181.946,67	241.431,56
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.495,92	18.932,89	0,00
3. Forderungen gegen Gesellschafter	14.748,37	14.805,86	16.583,13
4. Sonstige Vermögensgegenstände	80.202,10	102.849,54	79.347,15
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	526.494,65	653.551,90	637.196,94
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>2.921.529,37</b>	<b>3.037.892,04</b>	<b>2.872.009,45</b>

Passivseite	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	€	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage	100.000,00	100.000,00	100.000,00
III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	418.870,23	528.917,42	629.892,23
IV. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	110.047,19	100.974,81	102.340,08
<b>Eigenkapital insgesamt</b>	<b>653.917,42</b>	<b>754.892,23</b>	<b>857.232,31</b>
<b>B. Sonderposten für Zuwendungen</b>			
1. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	0,00	0,00	4.280,76
<b>C. Rückstellungen</b>			
1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
2. sonstige Rückstellungen	67.490,00	141.073,00	37.040,00
<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	76.461,59	101.559,64	88.816,82
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	13.461,09	123.527,13	107.194,08
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	2.099.409,33	1.911.483,10	1.775.005,82
6. Sonstige Verbindlichkeiten	10.789,94	5.356,94	2.439,66
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	0,00	0,00
<b>F. Passive latente Steuern</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>2.921.529,37</b>	<b>3.037.892,04</b>	<b>2.872.009,45</b>

Die Entwicklung von Kennzahlen stellt sich wie folgt dar:

Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Eigenkapitalquote	22,38 %	24,85 %	29,85 %
Fremdkapitalquote	77,62 %	75,15 %	70,15 %
Sachanlagenintensität	76,23 %	67,97 %	65,85 %

**Gewinn- und Verlustrechnung der GFC**

	2017	2018	2019
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	1.442.994,67	1.491.540,79	1.546.518,02
2. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
3. sonstige betriebliche Erträge	2.829,76	0,00	15.557,63
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-715.888,35	-697.628,24	-776.698,38
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-180.811,63	-262.243,25	-161.587,72
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-3.056,25	-2.850,00	-15.835,84
b) soziale Abgaben	-776,35	-709,22	-3.243,95
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen/Sofortabschreibungen GWG Sammelposten	-201.850,54	-204.401,66	-207.963,80
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-122.873,73	-111.139,29	-186.733,92
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	374,88	0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-68.640,00	-64.160,00	-59.680,00
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>152.302,46</b>	<b>148.409,13</b>	<b>150.332,04</b>
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-42.255,27	-47.434,32	-47.991,96
12. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
<b>13. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss</b>	<b>110.047,19</b>	<b>100.974,81</b>	<b>102.340,08</b>

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2019 der GFC ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 15.04.2020.



## **Vorbemerkung**

Entsprechend dem Gesellschaftsvertrag der Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien mbH - GFC - hat die Geschäftsführung einen Wirtschaftsplan vor Beginn des Geschäftsjahres aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan ist zur Beschlussfassung vorzulegen.

Der Wirtschaftsplan 2020 wurde in der Aufsichtsratssitzung am 30.09.2020 beschlossen. Auf Grund von Änderungen ist jedoch eine Anpassung erforderlich.

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2021 ist neu aufzustellen.

Die Wirtschaftspläne für die Geschäftsjahre 2020 und 2021 der Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien mbH bestehen aus:

dem Erfolgsplan,

dem Vermögensplan einschließlich der Planungsübersicht,

dem Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2020 - 2026,

der Stellenübersicht.

Die einzelnen Wertansätze sind den jeweiligen Einzelplänen zu entnehmen.

Coesfeld, den 10.09.2020



---

Stefan Bölte  
(Geschäftsführung)

# Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH

## - GFC -

### Gewinn- und Verlustrechnung zu den Wirtschaftsplänen für die Jahre 2017 - 2021

	GuV 2017	GuV 2018	GuV 2019	WP 2020	WP 2020 Anpassung	WP 2021
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Umsatzerlöse						
Umsatzerlöse aus Gasverkauf, Stromeinspeisung, E-Dienstwagenpool, E- Ladeinfrastruktur, PV- u. BHKW- Bereitstellung sowie Feinentschwefelung	1.442.995	1.491.541	1.546.518	1.509.462	1.614.736	1.549.585
	<u>1.442.995</u>	<u>1.491.541</u>	<u>1.546.518</u>	<u>1.509.462</u>	<u>1.614.736</u>	<u>1.549.585</u>
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4. sonstige betriebliche Erträge	2.830	0	15.558	63.453	45.256	40.965
	<u>1.445.824</u>	<u>1.491.541</u>	<u>1.562.076</u>	<u>1.572.915</u>	<u>1.659.992</u>	<u>1.590.550</u>
5. Materialaufwand:						
Aufwendungen für bezogene Leistungen	907.185	959.871	938.287	1.020.614	1.062.000	973.700
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	3.056	2.850	15.836	20.650	51.160	43.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen	776	709	3.244	4.750	11.255	9.460
7. Abschreibungen	201.851	204.402	207.964	208.200	214.200	221.000
8. sonst. betriebliche Aufwendungen	126.304	111.139	186.734	170.568	176.968	178.468
	<u>206.652</u>	<u>212.569</u>	<u>210.011</u>	<u>148.133</u>	<u>144.409</u>	<u>164.922</u>
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	375	0	0	200	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	68.640	64.160	59.680	55.200	55.200	50.720
11. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	<u>138.387</u>	<u>148.409</u>	<u>150.331</u>	<u>93.133</u>	<u>89.209</u>	<u>114.202</u>
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	42.255	47.434	47.992	29.407	28.168	36.059
13. sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
14. Jahresüberschuss	<u><u>96.132</u></u>	<u><u>100.975</u></u>	<u><u>102.340</u></u>	<u><u>63.726</u></u>	<u><u>61.041</u></u>	<u><u>78.143</u></u>

	GuV 2017	GuV 2018	GuV 2019	WP 2020	WP 2020 Anpassung	WP 2021	WP 2022-2026
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
<b>1. Umsatzerlöse</b>							
<b>Planansätze</b>							
Erlöse Gasverkauf bzw. Stromeinspeisung							
Für das Jahr 2021 wird eine Biomethanmenge von 19.500.000 kW prognostiziert. Der Biomethanverkauf wurde für die Jahre 2018 bis 2023 vertraglich geregelt.	1.317.328	1.386.266	1.397.082	1.375.000	1.395.000	1.395.000	1.395.000
Der Betrieb der Biogas-BHKW ist nur für Ausfall- und Wartungszeiten der BGAA vorgesehen. Die Umsatzerlöse resultieren aus der Stromeinspeisung und der Regelleistungsmarkung der Biogas-BHKW.	12.791	16.763	35.189	15.000	0	0	0
Erlöse aus dem Vertrag zur Feinentschwefelung mit der Thyssengas GmbH	22.543	22.634	23.085	22.634	23.085	23.085	23.085
Erlöse aus den Verträgen mit dem Kreis Coesfeld zur Bereitstellung bzw. zur Betriebsführung von BHKW (Pictorius-Berufskolleg und Kreishaus), sowie Erlöse aus der Bereitstellung von PV-Anlagen	51.356	51.752	56.702	58.178	58.711	66.000	66.000
Erlöse aus E-Ladesäuleninfrastruktur und sonstige Erlöse	38.978	14.125	14.283	14.050	35.940	26.500	7.000
Erlöse aus dem Betrieb E-Dienstwagenpool			20.176	24.600	102.000	39.000	24.600
	1.442.995	1.491.541	1.546.518	1.509.462	1.614.736	1.549.585	1.515.685
<b>2.</b>							
Sonstige betriebliche Erträge							
Periodenfremde Erträge, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, Versicherungsentschädigungen und Fördermittel. 2020 und 2021 sind Fördermittel aus dem Projekt SAIL und der Machbarkeitsstudie Power-to-Gas enthalten. Ebenso sind Erlöse aus Ingenieur- und Dienstleistungsverträgen mit dem Kreis Coesfeld enthalten.	2.830	0	15.558	63.453	45.256	40.965	7.500

### 3. Aufwendungen für bezogene Leistungen

Planansätze	GuV 2017	GuV 2018	GuV 2019	WP 2020	WP 2020 Anpassung	WP 2021	WP 2022-2026
Fremdleistungen Betriebsführung  Der Betrieb der Rohbiogasaufbereitungsanlage wurde als Fremddienstleistung vergeben. Ab 2019 erfolgt die Betriebsführung mit Personal der WBC.	18.900	18.900	19.297	6.000	19.000	19.000	20.000
Einkauf Rohbiogas  Im Rahmen eines Rohbiogaslieferversatzes wurde der langfristig gesicherte Einkauf vereinbart. Die Jahresgesamtmenge ist abhängig von der Gasproduktion aus Bioabfällen, wobei eine Mindestliefermenge (minimale Gasproduktion) vertraglich garantiert wird. Basis für diese Ansätze ist die Liefermenge des 1. Betriebshalbjahres 2018.  Minimalmenge laut Rohbiogaslieferversatz 17.476.000 kWh/a; Prognose Jahresliefermenge 21.250.000 kWh/a	610.575	596.981	639.204	600.000	625.000	625.000	625.000
Energiebezug  Der Strombedarf steht in Abhängigkeit zum aufzubereitenden Rohbiogas. Basis für diese Ansätze ist die Mindestrohbiogasmenge.	89.199	100.845	123.409	147.000	135.000	135.000	135.000
Energiebezug E-Ladesäulen, Netz und Netzanschlusskosten  Der Strombedarf ist Abhängig von der tatsächlichen Nutzung der Ladeinfrastruktur. Der an den Ladesäulen verbrauchte Strom wird den Nutzern über ein Abrechnungssystem (Backend) in Rechnung gestellt. Die entsprechenden Einnahmen sind unter 1. Umsatzerlöse berücksichtigt.	1.523	1.597	4.039	3.750	5.000	6.000	6.500
Fremdleistungen  Insbesondere sind hier Kosten für die externe Buchhaltung, büroseitige Betriebsführung und Überwachung sowie die wesentliche Kosten für Verbrauchsmaterialien. Darüber hinaus sind hier Ingenieurkosten und Gutachterkosten - u. a. für die Zertifizierung des Biomethans nach dem EEG enthalten. Ebenso sind Kosten im Zusammenhang mit der Fortnutzung der Biogas-BHKW enthalten. <b>Sonstige erhebliche Unterhaltungsaufwendungen der BGAA werden als Fremdleistung ebenso berücksichtigt. 2020 werden im Zusammenhang mit dem PtG-Projekt 8 T € zusätzlicher Fremdleistungen vorgesehen.</b>	92.852	121.084	23.928	108.000	32.000	25.000	26.000
Wartungskosten  Wartungskosten für die BGAA werden direkt mit der GFC abgerechnet. Weiterer Wartungsaufwand entsteht für Erdgas-BHKW, PV-Anlagen und E-Ladestationen. <b>Ein jährlicher Betrag von 28 T € ist wieder als Rückstellung für einen erforderlichen Austausch der Waschlösung und eine Reinigung der Waschkolonnen nach 5 Betriebsjahren berücksichtigt. Der erstmalige Austausch der Waschlösung erfolgte 2019.</b>	80.221	119.837	79.155	100.000	80.000	80.000	80.000
E-Ladesäulen  Für den Aufbau einer Kreisweit einheitlichen Ladeinfrastruktur werden E-Ladesäulen über die Anbieter EBG, NewMotion und Innogy bezogen um Sie mit Gewinn-/Geschäftskostenaufschlag von 3 % weiter zu veräußern.	13.915	628	4.054	10.000	58.800	35.000	10.000
E-Dienstwagenpool  Für den Aufbau eines E-Dienstwagenpool fallen Leasing-, Versicherungs-, sowie Wartungskosten für Elektrofahrzeuge an. Sonstige Kosten im Zusammenhang mit dem E-Dienstwagenpool werden hier ebenfalls berücksichtigt.			45.200	45.864	107.200	48.700	50.000
<b>GuV 2017</b>	<b>907.185</b>						
<b>GuV 2018</b>		<b>959.871</b>					
<b>GuV 2019</b>			<b>938.287</b>				
<b>WP 2020</b>				<b>1.020.614</b>	<b>1.062.000</b>		
<b>WP 2021</b>						<b>973.700</b>	
<b>WP 2022-2026</b>							<b>952.500</b>

#### 4a) Löhne und Gehälter

Ohne Geschäftsführungskosten.

Summe

GuV 2017	3.056
GuV 2018	2.850
GuV 2019	15.836
WP 2020	20.650
WP 2020 Anpassung	51.160
WP 2021	43.000
WP 2022-26	

#### 4b) soziale Abgaben und Aufwendungen

(incl. Berufsgenossenschaft + freiw. soz. Aufwendungen)

Summe

GuV 2017	776
GuV 2018	709
GuV 2019	3.244
WP 2020	4.750
WP 2020 Anpassung	11.255
WP 2021	9.460
WP 2022-26	

## 5. Abschreibungen

### Planansätze

Vorausschau per 31.12.

Es werden die Gesamtkosten von 2,8 Mio. € auf 15 Jahre abgeschrieben. Die Abschreibungsdaten sind noch abschließend auf den steuerrechtlichen Vorgaben festzulegen und mit den handelsrechtlichen Bestimmungen abzustimmen. Ab 2016 wurden die Abschreibung eines BHKW im Pictorius Berufskolleg und im Kreishaus I und Coesfeld berücksichtigt.

	GuV 2017	GuV 2018	GuV 2019	WP 2020	WP 2020 Anpassung	WP 2021	WP 2022-2026
2016	201.851						
2017	201.851	204.402					
2018		204.402	207.964				
2019			207.964				
2020				208.200	214.200		
2021-2025						221.000	
							221.000

## 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Planansätze	GuV 2017	GuV 2017	GuV 2019	WP 2020	WP 2020 Anpassung	WP 2021	WP 2022-2026
Reparatur- und Instandhaltungsaufwendungen techn. Anlagen	3.368	5.786	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Reparaturkosten für BGAA, Erdgas-BHKW und Ladesäulen werden direkt mit der GFC abgerechnet.							
Versicherungen, Büro	23.679	25.247	30.258	25.000	30.500	31.000	31.000
Neben den durch die GFC abgeschlossenen Versicherungen sind anteilig gemeinsame Versicherungen der GFC und WBC miteinander zu verrechnen. 2017 kommen Versicherungsbeiträge für die E-Ladesäulen hinzu.							
Pachtentschädigung Betriebsgrundstück Kreis Coesfeld	968	968	968	968	968	968	968
Für die Flächennutzung ist eine Pacht zu entrichten. Im Ansatz 2017 wurden hier noch weitere Nutzungsentchädigungen berücksichtigt die in der Anpassung systematisch unter verschiedenen betrieblichen Kosten summiert werden.							
Analysekosten und verschiedene betriebliche Kosten	60.855	41.442	81.770	63.000	82.000	82.000	82.000
Die Einhaltung der Werte des Rohgasliefervertrags mit der Fa. Reterra muss analytisch überwacht werden. Die notwendigen Laborfremdleistungen sind hier enthalten. Die Nutzung der Genehmigung ist dem Kreis zu vergüten. Für die Nutzung der vorhandenen Leitungen und Fackel wurde ebenfalls ein Nutzungsentgelt vereinbart. Darüber hinaus werden hier verschiedene betriebliche Kosten berücksichtigt - insbesondere die Verwaltungskostenumlage zwischen WBC/GFC.							
Personalkosten Kreis Coesfeld	11.116	9.297	11.720	11.000	11.000	11.500	12.000
Personalkosten WBC	23.007	24.830	58.836	57.000	39.000	39.500	40.000
Aufsichtsratsvergütungen	3.312	3.568	3.182	3.600	3.500	3.500	3.500
<b>GuV 2017</b>	<b>126.304</b>						
<b>GuV 2018</b>		<b>111.139</b>					
<b>GuV 2019</b>			<b>186.734</b>				
<b>WP 2020</b>				<b>170.568</b>	<b>176.968</b>		
<b>WP 2021</b>						<b>178.468</b>	
<b>WP 2022-2026</b>							<b>179.468</b>

## 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Darlehen Kreis für die Rohbiogasaufbereitungsanlage

Es ist ein Darlehen des Kreises in Höhe von 2,6 Mio. Euro und einer Verzinsung von 3,2 % vorhanden. Die Tilgung soll über 20 Jahre mit der Nutzung von Sondertilgungen erfolgen.

	GuV 2017	GuV 2018	GuV 2019	WP 2020	WP 2020	WP 2020	WP 2021	WP 2022-2026
2016								
2017	68.640							
2018		64.160						
2019			59.680					
2020				55.200	55.200	55.200	50.720	46.240
2021-2025				55.200	55.200		50.720	
								46.240



# Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien - GFC -

## Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2017 bis 2026

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	2020	Anpassung 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>I. Mittelbedarf</b>											
<b>I. 1. Sachanlagen</b>											
I. 1.1. Infrastruktur, Grundstück, u. a.	387	3.109	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500
I. 1.2. Rohbiogasaufbereitungsanlage					7905						
I. 1.3. Biogasspeicherung u. Rohgasmessung	16.400										
I. 1.4. Biomethaneinseiseanlage											
I. 1.5. BHKW Pictorius	10.835										
I. 1.6. BHKW Kreishaus, COE	2.897										
I. 1.8. E-Ladesäulen	69.097	11.487	14.008	27.700	58.300	34.800					
I. 1.9. PV-Anlage Pius	13.989										
I. 1.10. PV-Anlagen Kreislegenschaften	30.700	17.061	30.000	30.000	25.400	78.000					
	113.605	42.188	34.177	60.200	94.105	115.300	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>I. 2. Kreditwirtschaft</b>											
I. 2.1. Darlehenstilgung, langfristiges Fremdkapital	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
<b>I. 3. Umlaufvermögen</b>											
	-19.904	22.214	31.523	8.000	10.595	-12.300	82.500	82.500	82.500	82.500	82.500
	<b>233.701</b>	<b>204.402</b>	<b>205.700</b>	<b>208.200</b>	<b>244.700</b>	<b>243.000</b>	<b>225.000</b>	<b>225.000</b>	<b>225.000</b>	<b>225.000</b>	<b>225.000</b>
<b>II. Mittelherkunft</b>											
<b>II. 1. Im Wege der Innenfinanzierung</b>											
II. 1.2. Abschreibungen auf Sachanlagen	201.851	204.402	205.700	208.200	214.200	223.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000
<b>II. 2. Im Wege der Außenfinanzierung</b>											
II. 2.1. Darlehen Kreis BGAA											
II. 2.2. Sponsoring E-Ladesäule und Fördermittel	31.850				30500	20000					
	<b>233.701</b>	<b>204.402</b>	<b>205.700</b>	<b>208.200</b>	<b>244.700</b>	<b>243.000</b>	<b>225.000</b>	<b>225.000</b>	<b>225.000</b>	<b>225.000</b>	<b>225.000</b>

2021 werden Investitionen zur Errichtung weitere E-Ladesäulen in Höhe von ca. 34.800,00 € vorgenommen. 9.700 im Zusammenhang Nachrüstungen zur Eichrechtskonformität der Ladesäulen.

Unter I.1.9. werden für 2020 und 2021 PV-Anlagen an Kreislegenschaften (6 neue Anlagen 2021) berücksichtigt.

Ab 2022 sind zunächst keine größeren Investitionen geplant.

# Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien - GFC -

## Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2021

	<b>2021</b>
<b>I. Mittelbedarf</b>	
<b>I. 1. Sachanlagen</b>	
I. 1.1. Infrastruktur, Grundstück u. a.	2.500
I. 1.2. Rohbiogasaufbereitungsanlage	0
I. 1.3. Biogasspeicherung	0
I. 1.4. Biomethaneinspeiseanlage	0
I. 1.5. BHKW Pictorius, COE	0
I. 1.6. BHKW Kreishaus, COE	0
I. 1.8. E-Ladesäulen	34.800
I. 1.9. PV-Anlagen	78.000
	115.300
<b>I. 2. Kreditwirtschaft</b>	
I. 2.1. Darlehenstilgung, langfristiges Fremdkapital	140.000
<b>I. 3. Umlaufvermögen</b>	-12.300
	<b>243.000</b>
 <b>II. Mittelherkunft</b>	
<b>II. 1. Im Wege der Innenfinanzierung</b>	
II. 1.2. Abschreibungen auf Sachanlagen	223.000
<b>II. 2. Im Wege der Aussenfinanzierung</b>	
II. 2.1. Darlehen Kreis	0
II. 2.2. Sponsoring/Fördermittel	20.000
	<b>243.000</b>

## Stellenübersicht für das Geschäftsjahr 2017-2021 - GFC

	2017		2018		2019		Anpassung 2020		2021	
	geplante Stellenbesetzung	Zeitanteile bezogen auf volle Stellen	geplante Stellenbesetzung	Zeitanteile bezogen auf volle Stellen	geplante Stellenbesetzung	Zeitanteile bezogen auf volle Stellen	geplante Stellenbesetzung	Zeitanteile bezogen auf volle Stellen	geplante Stellenbesetzung	Zeitanteile bezogen auf volle Stellen
							ab 01.04.2020		ab 01.01.2021	
Geschäftsführung	1	0,10	1	0,10	1	0,10	1	0,10	1	0,10
Prokurist	1	0,10	1	0,10	1	0,10	1	0,10	1	0,10
	2	0,20	2	0,20	2	0,20	2	0,20	2	0,20
Techn. Angestellte geringf. Beschäftigte	0	0,00	1	0,10	1	0,10	2	0,40	2	1,20
			1	0,10	1	0,10	1	0,10	1	0,10
			1	0,10	2	0,50	3	1,30	3	1,30
<b>Insgesamt</b>	<b>2</b>	<b>0,20</b>	<b>3</b>	<b>0,30</b>	<b>4</b>	<b>0,70</b>	<b>5</b>	<b>1,50</b>	<b>5</b>	<b>1,50</b>

Die Umsetzung weiterer Klimaschutzmaßnahmen über die GFC (insb. Projektierung Power-to-Gas) erfolgte bis April 2020 über eine Projektleiterstelle der WBC.

Die daraus resultierenden Personalkosten seitens der WBC der GFC in Rechnung gestellt.

Ab April 2020 wird die Stelle für die Umsetzung weiterer Klimaschutzmaßnahmen (insb. Power-to-Gas) nicht mehr bei der WBC geführt und gestrichlen.

Aus förderrechtlichen Gründen wird die Stelle mit 0,8 Stellenanteilen ab April 2020 direkt bei der GFC geführt.

---

---

## Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)

---

### 1. Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Fehrbelliner Platz 11, 48249 Dülmen  
Telefon-Nr.: 02594 78240-0  
Fax: 02594 78240-29  
E-Mail: info@wfc-kreis-coesfeld.de  
Internet: <http://www.wfc-kreis-coesfeld.de>

### 2. Ziele der Beteiligung

Im Jahr 1967 entschloss sich der damalige Altkreis Coesfeld eine Gesellschaft zur Wirtschafts- und Strukturförderung zu betreiben. Der am 31.12.2019 gültige Gesellschaftsvertrag datiert vom 20.03.2007. Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur des Kreises Coesfeld sowie seiner Städte und Gemeinden durch die Förderung des Wirtschaftslebens. Vornehmlicher Gesellschaftszweck ist die Förderung der vorhandenen Gewerbe- und Industriebetriebe sowie Fremdenverkehrseinrichtungen und die Ansiedlung von Gewerbe und Industrie sowie Fremdenverkehrseinrichtungen.

### 3. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Aufgabe der Gesellschaft ist es, die wirtschaftliche und strukturelle Entwicklung im Kreis Coesfeld zu unterstützen. Die wfc ist insofern ein zentrales Instrument der kommunalen Daseinsvorsorge auf dem Gebiet der wirtschaftlichen Entwicklung. Diese öffentliche Zwecksetzung wurde uneingeschränkt eingehalten. Durch die Beratung, vor allem von kleinen und mittleren Unternehmen, von Existenzgründern und Ansiedlungsinteressierten sowie durch Maßnahmen zur Verbesserung der wirtschaftsnahen Infrastruktur, wurde auf eine Fortentwicklung der Wirtschaftskraft und auf die Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen im Kreis Coesfeld hingearbeitet. Die wfc hat damit ihren öffentlichen Zweck erfüllt.

Mit Beschluss vom 14.03.2012 hat der Kreistag Coesfeld die Betrauung der wfc mit Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse bestätigt und an den aktuellen Rahmen des EU-Beihilferechts angepasst. In diesem Zusammenhang wurden die Ausgleichszahlungen auf eine andere rechtliche Grundlage gestellt.

### 4. Beteiligungsverhältnisse

Es handelt sich um eine GmbH. Das Stammkapital zum 31.12.2019 beträgt 104.000,00 €. Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt:

Gesellschafter	Anteil	
	€	%
Kreis Coesfeld	77.300,00	74,3
Sparkasse Westmünsterland	17.150,00	16,5
Gemeinde Ascheberg	650,00	0,6
Stadt Billerbeck	650,00	0,6
Stadt Coesfeld	1.450,00	1,4
Stadt Dülmen	1.850,00	1,8
Gemeinde Havixbeck	650,00	0,6
Stadt Lüdinghausen	1.050,00	1,0
Gemeinde Nordkirchen	650,00	0,6

Gemeinde Nottuln	650,00	0,6
Gemeinde Olfen	650,00	0,6
Gemeinde Rosendahl	650,00	0,6
Gemeinde Senden	650,00	0,6

Die wfc besitzt zum Stichtag 31.12.2019 keine Beteiligungen an anderen Unternehmen.

Für Bilanzierungszwecke wurde die wfc in der Eröffnungsbilanz des Kreises Coesfeld zum 01.01.2008 nach dem Substanzwertverfahren bewertet. In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2017 war die wfc bei den Finanzanlagen mit einem Wert von 68.640,00 € bilanziert. Der Kreis Coesfeld übernahm zum 01.01.2018 die Geschäftsanteile der VR-Bank Westmünsterland eG an der wfc in Höhe von 8.850 € (vgl. Beschluss des Kreistags vom 20.12.2017 – SV-9-0938). Der Buchwert bei den Finanzanlagen beläuft sich zum 31.12.2019 auf 77.650,80 € (inkl. Anschaffungsnebenkosten).

## 5. Leistungen der Beteiligung, Prognosen für die künftige Entwicklung, Chancen, Risiken

Ab dem Jahr 2017 ergeben sich u.a. folgende Leistungsdaten:

	2017	2018	2019
<b>Existenzgründungsförderung</b>			
Beratungen, Anzahl	160	177	140
durchgeführte Informationsveranstaltungen, Anzahl	6	6	6
durchgeführte Informationsveranstaltungen, Anzahl der Teilnehmer	99	69	71
durchgeführte Gründerzirkel und -workshops, Anzahl	5	5	6
durchgeführte Gründerzirkel und -workshops, Anzahl der Teilnehmer	14	19	21
<b>Beratungsprogramm Wirtschaft des Landes NRW (BPW)</b>			
gestellte Anträge, Anzahl	12	18	4
Zuschussvolumen ca. in €	18.000	27.000	6.000
<b>Beratungen zur Unternehmensentwicklung</b>			
Anzahl	32	28	36
Zuschussvolumen insgesamt in €	110.000	106.000	147.000
<b>Bildungsscheck NRW</b>			
Beratungen	109	142	156
Zuschussvolumen ca. in €	97.500	135.500	174.000
<b>Innovationsförderung</b>			
Anzahl	136	114	163
Zuschussvolumen ca. in €	210.000	284.500	339.000
<b>Sonstige Fördermittelberatung</b>			
Anzahl	67	74	59
<b>Ansiedlung/Standortberatung</b>			
Anzahl	76	86	96

## 6. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit dem Kreis Coesfeld

Nach § 8 Abs. 3 des Gesellschaftsvertrages übernimmt der Kreis Coesfeld grundsätzlich anteilig 75 % der nicht aus Erträgen der Gesellschaft gedeckten Aufwendungen. Ab dem Jahr 2018 übernimmt der Kreis Coesfeld 83,5 % des Jahresfehlbetrages der wfc. Durch das Auslaufen verschiedener Förderprojekte können sich in naher Zukunft weitere finanzielle Zusatzbedarfe bei der wfc GmbH einstellen.

Nachstehend sind die Finanzbeziehungen/Leistungen des Kreises Coesfeld an die wfc ab 2017 dargestellt:

Art der Leistungen	2017 €	2018 €	2019 €
Gewährte Bürgschaften	0,00	0,00	0,00
Verlustabdeckung aus dem Kreishaushalt	290.000,00	328.000,00	394.120,00

## 7. Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführer der Gesellschaft	Dr. Jürgen Grüner
----------------------------------	-------------------

Organe der Gesellschaft	Anzahl der Gesellschafter / Aufsichtsratsmitglieder insgesamt a) Sitze b) Stimmen	Vertreter des Kreises Coesfeld
Gesellschafterversammlung	a) 42 b) stimmberechtigt: 14 nicht stimmberechtigt: 28	<u>Stimmberechtigtes Mitglied:</u> Ktabg. Prof. Dr. Josef Gochermann (Vertreter: Ktabg. Claus Löcken)  <u>Nicht stimmberechtigtes Mitglied:</u> Ktabg. Enrico Zanirato Ktabg. Manfred Kunstlewe Ktabg. Wilhelm Wessels
Aufsichtsrat	a) 8 b) 8	Landrat Dr. Christian Schulze Pellengahr Ktabg. Carsten Rampe Ktabg. Klaus-Viktor Kleerbaum

## 8. Personalbestand

Zahl der Vollzeitstellen einschl. Auszubildende	2017	2018	2019
Durchschnittlicher Stand im Jahr	10	10	11

## 9. Entwicklung der Bilanzen sowie der Gewinn- und Verlustrechnungen

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft ist den nachstehenden Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlusstichtage zu entnehmen.

<b>Bilanz der wfc</b>
-----------------------

Aktivseite	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	3.894,00	70,00	4,00
II. Sachanlagen			
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.237,51	16.352,00	12.051,00
III. Finanzanlagen			
Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Vermögensgegenstände	65.162,19	47.598,16	31.620,89
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	250.479,51	234.322,74	228.830,74
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	1.631,84	2.661,70	3.061,63
<b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>339.405,05</b>	<b>301.004,60</b>	<b>275.568,26</b>

Passivseite	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	€	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Eigenkapital / gezeichnetes Eigenkapital	104.000,00	104.000,00	104.000,00
II. Bilanzgewinn	0,00	0,00	0,00
nicht gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
<b>Eigenkapital insgesamt</b>	<b>104.000,00</b>	<b>104.000,00</b>	<b>104.000,00</b>
<b>B. Rückstellungen</b>			
sonstige Rückstellungen	79.700,00	84.900,00	99.500,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
aus Lieferungen und Leistungen und sonstige	155.705,05	112.104,60	72.068,26
<b>Bilanzsumme</b>	<b>339.405,05</b>	<b>301.004,60</b>	<b>275.568,26</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung der wfc**

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	€	€	€
1. Erträge aus Zuschüssen			
a) Freiwillige Zuschüsse der Gesellschafter gem. § 8 Gesellschaftsvertrag	434.780,48	391.404,96	469.952,36
b) Projektförderung	174.412,64	206.484,06	137.863,96
2. Ordentliche Erträge	116.538,18	198.636,53	187.821,66
3. sonstige betriebliche Erträge	16.372,78	19.039,20	22.160,69
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-445.263,45	-457.141,66	-507.184,27
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-119.031,47	-124.529,61	-139.104,33
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-17.822,66	-16.176,28	-12.605,33
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-159.867,06	-217.714,36	-158.661,62
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	102,61	164,54	74,73
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-27,05	-43,38	-19,69
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>195,00</b>	<b>124,00</b>	<b>298,16</b>
11. sonstige Steuern	-195,00	-124,00	-298,16
<b>12. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2019 der wfc ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 09.06.2020.



Wirtschaftsplan der wfc

**Wirtschaftsplan 2021**

	<b>Plan 2020</b>	<b>Plan 2021</b>	<b>Veränderung</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Erträge</b>			
Projektförderung	155.000	107.000	-48.000
Zuschüsse Kreis Coesfeld	90.000	90.000	0
Sponsoring	128.000	138.500	10.500
<i>davon Sparkasse Westmünsterland</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>0</i>
<i>davon VR-Bank Westmünsterland eG</i>	<i>50.000</i>	<i>60.000</i>	<i>10.000</i>
sonstige ordentliche Erträge	46.000	48.000	2.000
<i>davon projektbezogen</i>	<i>35.500</i>	<i>36.500</i>	<i>1.000</i>
Zinsen und übrige Erträge	0	0	0
<b>Summe Erträge</b>	<b>419.000</b>	<b>383.500</b>	<b>-35.500</b>
<b>Aufwand</b>			
Personalaufwand	671.000	659.000	-12.000
<i>davon projektbezogen</i>	<i>110.000</i>	<i>80.000</i>	<i>-30.000</i>
Abschreibungen	12.000	14.000	2.000
Raumaufwand inklusive Instandhaltung	29.000	30.000	1.000
Büroaufwand	19.000	21.000	2.000
Werbe- und Informationsaufwand	30.000	31.000	1.000
Reise- und Bewirtungskosten (inkl. Kfz-Aufwand)	21.000	21.000	0
Versicherungen und Beiträge	10.000	10.000	0
Beratungs- und Prüfungsaufwand	17.000	17.000	0
Sachaufwand	63.000	49.000	-14.000
<i>davon projektbezogen</i>	<i>43.000</i>	<i>29.000</i>	<i>-14.000</i>
übrige Aufwendungen	19.000	20.500	1.500
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>891.000</b>	<b>872.500</b>	<b>-18.500</b>
<b>Jahresfehlbetrag</b>	<b>-472.000</b>	<b>-489.000</b>	<b>17.000</b>

(Stand: Vorlage zur Gesellschafterversammlung, 15.12.2020)

---

---

## Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)

---

### 1. Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Krögerweg 11, 48155 Münster  
Postfach 88 09, 48047 Münster  
Telefon-Nr.: 0251 6270-0  
Fax: 0251 6270-222  
E-Mail: [info@rvm-online.de](mailto:info@rvm-online.de)  
Internet: [www.rvm-online.de](http://www.rvm-online.de)

### 2. Ziele der Beteiligung

Die Gründung der Gesellschaft erfolgte am 28.12.1979. Der zurzeit gültige Gesellschaftsvertrag ist datiert vom 22.11.2001. Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung und Verbesserung der Verkehrsverhältnisse in den Kreisen Borken, Coesfeld, Steinfurt, Warendorf und in der Stadt Münster sowie in angrenzenden Verkehrsgebieten, insbesondere durch Einrichtung und Betrieb von Linien- und Freistellungsverkehren, die Durchführung von Gelegenheitsverkehr mit Kraftfahrzeugen sowie Güterverkehr auf Schiene und Straße, ferner die Beteiligung an Unternehmen, die diese Zwecke fördern.

### 3. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Bedeutung der RVM besteht darin, im Sinne der Daseinsvorsorge ihre Verkehrsleistungen flächendeckend im Kreis Coesfeld zur Verfügung zu stellen. Sie erbringt als kommunales Verkehrsunternehmen ihre Leistungen somit auch in Teilräumen des Kreises Coesfeld, in denen aufgrund disperser Siedlungsstrukturen eine eigenwirtschaftliche Leistungserbringung nicht möglich ist.

### 4. Beteiligungsverhältnisse

Es handelt sich um eine GmbH. Das Stammkapital beträgt am 31.12.2019 insgesamt 7.669.400 €. Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt:

Gesellschafter	Anteil	
	€	%
Kreis Coesfeld	2.078.010	27,09
Kreis Steinfurt	2.146.440	27,99
Kreis Warendorf	1.441.570	18,80
Kreis Borken	1.351.220	17,62
Stadt Münster	308.300	4,02
Stadt Lüdinghausen	127.820	1,67
Stadt Ahlen	99.390	1,30
Stadt Beckum	69.630	0,91
Stadt Sendenhorst	18.910	0,25
Stadt Selm	15.330	0,20
Gemeinde Everswinkel	12.780	0,17

Die RVM war zum 31.12.2018 zu 100 % an der Verkehrsbetrieb Kipp GmbH und bis zum 31.07.2018 an der RVM Verkehrsdienst GmbH beteiligt. Die RVM-Verkehrsdienst GmbH wurde am 31.07.2018 gemäß Gesellschafterbeschluss vom 20.01.2018 auf die RVM verschmolzen. Somit entfällt die Verrechnung der Dienstleistungsabrechnung ab dem 01.08.2018. Die Verschmelzung hatte keine Ergebnisauswirkung. Da der Kreis Coesfeld an diesen Tochterunternehmen der RVM GmbH mit 27,09 % mittelbar beteiligt ist, erfolgt hierzu unter Ziffer 4.4.2 und 4.4.3 eine detaillierte Berichterstattung. Die Beziehungen der RVM zu weiteren Tochterunternehmen sind unter Ziffer 4.4.4 näher dargestellt.

Für Bilanzierungszwecke wurde die RVM in der Eröffnungsbilanz des Kreises Coesfeld zum 01.01.2008 nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet. Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat am 17.12.2008 beschlossen, Anteile an der RVM von den Städten und Gemeinden im Kreis Coesfeld zu erwerben. Die Abwicklung dieser Geschäftsvorfälle hat bilanzielle Auswirkungen ab 2009. Am 31.12.2010 ergab sich für den Kreis Coesfeld eine Beteiligungsquote von 19,80 %. Am 30.06.2010 hat der Kreistag des Kreises Coesfeld der Umstrukturierung der WVG-Gruppe zugestimmt (Sitzungsvorlage SVE-8-0169). Im Zuge dieser Umstrukturierung haben die Gesellschafter (unter anderem der Kreis Coesfeld) mit Abtretungsverträgen vom 22.12.2010 jeweils ihren 7 %-igen Geschäftsanteil (insgesamt 28 %) an der WVG mit Wirkung zum 01.01.2011 zugunsten der Kapitalrücklage der RVM eingelegt. Seitdem hält die RVM 47,14 % der Anteile an der WVG. Dadurch haben sich die Beteiligungen der Kreise an der RVM durch Sachausschüttungen im weiteren Restrukturierungsprozess erhöht, um über die notwendige qualifizierte Mehrheit eine Beherrschung der RVM sicherzustellen. Durch die Auswirkungen aus dieser Umstrukturierung der WVG-Gruppe erhöhte sich die Beteiligungsquote des Kreises Coesfeld an der RVM in 2011 auf 27,09 %.

In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2019 ist die RVM bei den Finanzanlagen mit einem Wert von 2.221.083,84 € bilanziert.

## 5. Leistungen der Beteiligung, Prognosen für die künftige Entwicklung, Chancen, Risiken

Die Leistungsdaten stellen sich ab 2017 wie folgt dar:

Leistungsdaten Personenverkehr			
	2017	2018	2019
<b>Verkehrsnetz</b>			
Linienlänge gesamt in km* <sup>1)</sup>	<b>7.172</b>	<b>7.244</b>	<b>7.322</b>
Anzahl der Linien gesamt	<b>329</b>	<b>326</b>	<b>327</b>
davon im öffentlichen Linienverkehr	301	305	307
<b>Omnibusse</b>			
Gesamt	<b>488</b>	<b>504</b>	<b>505</b>
eigene der RVM	102	110	112
eigene der VBK* <sup>2)</sup>	41	45	45
angemietete	353	349	348
<b>Betriebsleistung</b>			
Wagen-km gesamt in Tsd.	<b>21.055</b>	<b>21.060</b>	<b>22.456</b>
eigene Leistung der RVM	7.476	7.569	7.867
eigene Leistung der VBK* <sup>2)</sup>	1.643	1.592	2.021
angemietete Leistung	11.936	11.899	12.568
<b>Wagen-km im öffentlichen Linienverkehr in Tsd.</b>	<b>18.790</b>	<b>18.858</b>	<b>19.956</b>
davon im Auftrag der Münsterlandkreise	18.487	18.454	19.444

	2017	2018	2019
<b>Platz-km im öffentlichen Linienverkehr in Mio.</b>	<b>1.351</b>	<b>1.339</b>	<b>1.383</b>
eigene Leistung der RVM	646	649	665
eigene Leistung der VBK*2)	89	92	119
angemietete Leistung	616	598	599

\*1) gemäß § 42 und § 43 Personenbeförderungsgesetz

\*2) VBK (Verkehrsbetriebe Kipp GmbH) im Auftrag der RVM

#### Leistungsdaten Güterverkehr

	2017	2018	2019
<b>Fahrzeuge</b>			
Lokomotiven	1	2	2
<b>Betriebsleistungen</b>			
Nettotonnenkilometer (in Tsd.)	14.588	17.371	10.352
Beförderte Wagen	8.397	9.466	10.689
Beförderungsweite (km)	29,2	33,7	17,0
<b>Verkehrsleistungen in Tonnen</b>			
Beförderte Güter gesamt	<b>500.400</b>	<b>516.085</b>	<b>592.249</b>
davon Eigenverkehr	27.915	45.839	14.802
davon Kooperationsverkehr	472.442	470.246	577.447
<b>Erträge in T€</b>			
Erträge gesamt	<b>2.525</b>	<b>2.125</b>	<b>2.178</b>
Verkehrserträge	1.644	1.581	1.618
<b>Aufwendungen in T€</b>			
Aufwendungen gesamt	<b>2.019</b>	<b>2.285</b>	<b>2.183</b>
Material	1.329	1.532	1.306
Abschreibungen und Zinsen	83	130	221

## 6. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit dem Kreis Coesfeld

Nach der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zwischen den Kreisen Borken, Coesfeld, Steinfurt und Warendorf vom 24.01.2006 ist der Kreis Coesfeld verpflichtet, den Jahresfehlbetrag eines Wirtschaftsjahres der RVM im nachfolgenden Wirtschaftsjahr auszugleichen. Eine Gewinnverteilung ist in § 13 des Gesellschaftsvertrages geregelt und erfolgt demnach gemäß § 29 GmbH-Gesetz.

Nachstehend sind die Finanzbeziehungen/Leistungen des Kreises Coesfeld an die RVM ab 2017 dargestellt:

Art der Leistungen	2017 €	2018 €	2019 €
Neu gewährte Bürgschaften	0	1.350.000	0
Verlustabdeckung aus dem Kreishaushalt	2.671.450	1.841.899	2.473.000

Im Rahmen einer Aufnahme eines Kredites von 3,0 Mio. € durch die RVM (Beschluss Kreistag des Kreises Coesfeld am 16.12.2009) hat der Kreis Coesfeld am 21.04.2010 eine Bürgschaft in Höhe von 1,0 Mio. € übernommen. Am 31.12.2019 ergab sich ein Darlehensrestbetrag von 366.666,67 €.

Für den Neubau des Betriebshofs in Lüdinghausen übernahm der Kreis Coesfeld am 08.12.2011 eine Bürgschaft von 3,0 Mio. € (Darlehensrestbetrag am 31.12.2019 = 1.800.000,00 €).

Aufgrund des Kreistagsbeschlusses vom 16.12.2015 hat der Kreis Coesfeld am 10./15.02.2016 eine Bürgschaft in Höhe von 1.450.000 € für ein Darlehen zur Finanzierung von Investitionen (Beschaffung von Linienomnibussen) übernommen. Der Darlehensrestbetrag zum 31.12.2019 betrug 892.300,00 €.

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat am 27.09.2017 (Sitzungsvorlage SV-9-0894) beschlossen, eine Bürgschaftsverpflichtung zugunsten der RVM in Höhe von 1.350.000 € (Beschaffung Linienomnibusse) zu übernehmen. Die Unterzeichnung der Bürgschaftserklärung durch den Kreis Coesfeld erfolgte am 16.04.2018. Der Darlehensrestbetrag zum 31.12.2019 betrug 1.113.750,00 €.

Die Senkung des Zuschussbedarfs für die Münsterlandkreise sowie für die Städte und Gemeinden bleibt weiterhin das oberste Ziel der RVM. Dazu wurden Zielvorgaben entwickelt, die Schritt für Schritt durch ein Restrukturierungsprogramm umgesetzt werden.

## 7. Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführer der Gesellschaft	Dipl.-Wirt. Ing. (FH) André Pieperjohanns
----------------------------------	---

Organe der Gesellschaft	Anzahl der Gesellschafter / Aufsichtsratsmitglieder / Beiratsmitglieder insgesamt a) Sitze b) Stimmen	Vertreter des Kreises Coesfeld
Gesellschafterversammlung	a) 11 b) 1 Stimme je 1 € Gesellschaftsanteil	Kreisdirektor Joachim L. Gilbeau (bis 31.10.2019) Kreisdirektor Dr. Linus Tepe (ab 01.11.2019) (Vertreter: KVR Wolfgang Heuermann)
Aufsichtsrat	a) 21 b) 21	Kreisdirektor Joachim L. Gilbeau, Vorsitzender (bis 31.10.2019) Kreisdirektor Dr. Linus Tepe, Vorstand, stellv. Vorsitzender (ab 01.11.2019) Bürgermeister Sebastian Täger Ktabg. Harald Koch
ÖPNV-Beirat	a) 17 b) 17	Kreisdirektor Joachim L. Gilbeau (bis 31.10.2019) Kreisdirektor Dr. Linus Tepe (ab 01.11.2019) Ktabg. Heinrich Terwort Bürgermeisterin Manuela Mahnke Bürgermeister Dietmar Bergmann

## 8. Personalbestand

Durchschnittlicher Stand im Jahr	2017	2018	2019
<b>Personenverkehr</b>			
Anzahl der Mitarbeiter insgesamt RVM (ohne Verkehrsdienst und Verkehrsbetrieb Kipp)	173	222	283
- davon Teilzeitkräfte	20	24	35
- davon geringfügig Beschäftigte	6	21	24
Anzahl Auszubildende der RVM	-	4	11
<b>Güterverkehr</b>			
Anzahl der Mitarbeiter	9	8	9
- davon Teilzeitkräfte	1	0	0

## 9. Entwicklung der Bilanzen sowie der Gewinn- und Verlustrechnungen

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft ist den Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen. Diese sind auf den nachfolgenden Seiten abgedruckt.

**Bilanz der RVM GmbH**

Aktivseite	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	74.958,00	69.857,00	365.198,75
II. Sachanlagen	15.275.819,37	19.156.095,42	20.010.140,81
III. Finanzanlagen	1.715.445,34	1.621.099,50	1.553.687,66
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte, Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	338.249,77	378.613,02	381.828,99
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.367.445,64	3.117.348,76	4.162.151,02
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	7.200.000,00	2.800.000,00	2.502.549,71
3. Forderungen gegen Gesellschafter	5.607.100,69	3.602.372,70	3.702.315,80
4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2.500.000,00	7.800.000,00	12.500.000,00
5. sonstige Vermögensgegenstände	1.986.390,91	2.351.140,96	1.722.663,81
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	11.402.787,48	8.920.177,90	5.337.694,98
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
sonstige Abgrenzungsposten	10.081,59	4.120,19	32.674,68
<b>Bilanzsumme</b>	<b>49.478.278,79</b>	<b>49.820.825,45</b>	<b>52.270.906,21</b>

Passivseite	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	€	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	7.669.400,00	7.669.400,00	7.669.400,00
II. Kapitalrücklage	1.438.113,94	2.119.488,17	2.119.488,17
III. Bilanzverlust			
1. Verlustvortrag	-1.212.864,95	-1.212.864,95	-1.390.099,46
2. Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss	506.374,23	-177.234,51	-38.156,58
3. Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
<b>Eigenkapital insgesamt</b>	<b>8.401.023,22</b>	<b>8.398.788,71</b>	<b>8.360.632,13</b>
<b>B. Sonderposten mit Rücklagemittel</b>	0,00	0,00	0,00
<b>C. Rückstellungen</b>			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnl. Verpflichtungen	639.050,00	666.320,00	690.422,00
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Rückstellungen	9.390.557,86	12.186.481,84	15.076.115,08
<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	10.937.113,11	14.689.548,54	13.139.408,43
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.129.934,85	4.117.181,24	8.105.304,14
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	6.258.760,69	826.962,44	1.364.861,21
4. Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungsunternehmen	328.104,33	229.355,73	182.180,47
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	4.238.761,45	4.971.006,07	2.363.334,81
6. sonstige Verbindlichkeiten	2.149.335,85	3.731.653,43	2.983.985,95
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
sonstige Abgrenzungsposten	5.637,43	3.527,45	4.661,99
<b>Bilanzsumme</b>	<b>49.478.278,79</b>	<b>49.820.825,45</b>	<b>52.270.906,21</b>

Die Entwicklung von Kennzahlen stellt sich ab 2017 wie folgt dar:

Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Eigenkapitalquote	17,0 %	16,9 %	16,0 %
Fremdkapitalquote	83,0 %	83,1 %	84,0 %
Anlagendeckung I	49,2 %	40,3 %	38,1 %

Anlagendeckung II	115,6 %	113,7 %	101,2 %
Wertberichtigungsquote der Sachanlagen	63,2 %	57,9 %	57,5 %
Anlagenintensität	34,5 %	41,8 %	42,0 %

**Gewinn- und Verlustrechnung der RVM GmbH**

	2017	2018	2019
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	54.934.665,29	55.454.985,04	58.876.318,80
2. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
3. sonstige betriebliche Erträge	808.253,77	1.115.368,74	946.414,46
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-3.323.139,14	-3.419.675,99	-3.986.877,97
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-38.101.283,61	-36.718.160,00	-35.894.468,12
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-7.028.627,67	-9.006.983,29	-11.546.105,06
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	-1.510.242,69	-1.869.909,47	
c) Aufwendungen für Altersversorgung	-609.368,59	-745.874,67	-3.414.552,69
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	-2.244.913,27	-2.370.810,82	-2.544.983,82
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.146.993,46	-2.345.896,55	-2.236.102,93
8. Erträge aus Beteiligungen	150,00	150,50	150,00
9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	8.066,04	8.913,08	53.592,52
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	17.944,44	16.079,94	14.215,44
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	277,97	17.848,92	28.073,48
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
13. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-275.440,65	-290.216,16	-312.096,43
<b>15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>529.348,43</b>	<b>-154.180,73</b>	<b>-16.422,32</b>
16. sonstige Steuern	-22.974,20	-23.053,78	-21.734,26
<b>17. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>506.374,23</b>	<b>-177.234,51</b>	<b>-38.156,58</b>

Aufgrund der Verschmelzung der RVM-Verkehrsdienst GmbH in die RVM GmbH, steigen ab dem Geschäftsjahr 2018 die Aufwendungen für Personal an. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen gehen folglich zurück, da die RVM-Verkehrsdienst GmbH lediglich Personaldienstleistungen für die RVM GmbH erbracht hat.

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2019 der RVM GmbH ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 29.05.2020.

# **Wirtschaftsplan 2021 Personenverkehr**

**Berichtsjahr 2020  
Planjahr 2021**

**Aufsichtsratssitzung  
17. Dezember 2020**



<b>I.)</b>	<b>Wirtschaftsplanung 2021</b>	<b>Seite</b>
1.	Management Summary	3
2.	Investitionsplanung	4
3.	Finanzierungsplanung	5
4.	Erfolgsplanung	6 - 11
	a.) Erfolgsplan (GuV) Zusammenfassung	6
	b.) Erfolgsplan (GuV) Gesamtaufritt	7 - 9
	c.) Erläuternde Darstellung wesentlicher Aspekte	10 - 11
5.	Liquiditätsplanung	12

### Investitions- und Finanzierungsplanung

Die RVM plant im Personenverkehr für 2021 Investitionen i.H.v. 6.484 TEUR. Im Rahmen von Ersatz- und Zusatzbeschaffungen werden Omnibusse im Wert von 3.465 TEUR angeschafft. Abweichend von den Vorjahren sind in 2021 sechs Omnibusse mit alternativer Antriebstechnik aufgeführt. Aufgrund der langen Lieferzeiten ist eine monetäre Belastung frühestens Anfang 2022 zu erwarten. Weitere 420 TEUR sind für vier Bürgerbusse und 169 TEUR als Ersatzbeschaffung für PKW vorgesehen.

Für Software und technische Infrastruktur der IT werden Investitionsausgaben von 1.893 TEUR geplant. 509 TEUR entfallen davon auf DFI-Säulen und 826 TEUR auf Fahrgastzählensysteme sowie Bluetooth Boxen. Für zentrale strategische Softwareprojekte sind Investitionen i.H.v. 166 TEUR für das neue Vertriebshintergrundsystem und 150 TEUR zur Weiterentwicklung der Mobilitätsapps vorgesehen. Diese Maßnahmen sollen die Digitalisierung auf betrieblicher Ebene weiter forcieren und für effiziente sowie automatisierte Workflows sorgen. Weitere Investitionen umfassen u.a. den Ausbau des Dokumentenmanagementsystems (Vertragsmanagement und Personalakte), allgemeine Betriebs- und Geschäftsausstattung, Grundstücke und Gebäude sowie technische Anlagen und Maschinen.

Die Finanzierung der Investitionen i.H.v. 6.484 TEUR und die Tilgung langfristiger Darlehen i.H.v. 1.213 TEUR erfolgen mit 2.206 TEUR durch Zuschüsse und mit 2.927 TEUR durch Refinanzierung aus Abschreibungen sowie Veränderungen von Rückstellungen i.R. der Eigenfinanzierung. Die restlichen benötigten Mittel i.H.v. 2.564 TEUR für die Finanzierung werden aus eigener Liquidität finanziert. Es wird kein Darlehen für 2021 aufgenommen.

### Erfolgsplanung

Die RVM plant insgesamt Umsatzerlöse in 2021 i.H.v. 54.068 TEUR. Im originären operativen Personenverkehr (ohne Vorjahreseffekte) werden 52.572 TEUR geplant und damit voraussichtlich 7.212 TEUR Mehrerlöse als in 2020 realisiert. Wesentliche Gründe dafür sind die geplanten Angebotsausweitungen sowie die wiederkehrenden, zu erwarteten Erlöse im Jahr 2021, die gemäß Planung auf 95 % des Niveaus vor der Corona-Pandemie angesetzt wurden. Die wirtschaftliche Entwicklung des Berichtsjahres 2020 ist entscheidend durch die Corona-Pandemie beeinflusst. Enorme Umsatzeinbußen sind durch den Rettungsschirm von Bund und Land gedeckt. Im Planjahr 2021 müssen bedingt durch den Rettungsschirm die Einnahmenausgleichsverfahren der Jahre 2018 - 2020 abgeschlossen werden. Daraus erwartet die RVM einen positiven Effekt i.H.v. ca. 1.496 TEUR.

Die sonstigen Umsatzerlöse umfassen die Refinanzierungsverkehre, Vermietung von Reklameflächen, Ausgleichszahlungen für Gemeinschaftslinien und erhöhtes Beförderungsentgelt. Umsatzerlöse aus Lieferungen und Leistungen betreffen vorwiegend Personal- und Werkstatteleistungen für Dritte, einschließlich der VBK und betragen in 2021 insgesamt 651 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Erträge umfassen im Wesentlichen Omnibusverkäufe sowie Schadenersatzleistungen und betragen für 2021 rd. 607 TEUR. Insgesamt plant die RVM Betriebserträge vor Verlustausgleichszahlungen i.H.v. 54.675 TEUR.

Der Dieselaufwand verändert sich in Abhängigkeit der Fahrleistung, des Verbrauchs und des Preises. Für 2021 plant die RVM mit 0,91 EUR je Liter (inkl. CO<sub>2</sub> Steuer i.H.v. 0,07 EUR je Liter) sowie Mehrleistung im eigenen Fahrbetrieb von rd. 374 tsd-km einen Aufwand von 2.538 TEUR. Der Instandhaltungsaufwand liegt über dem Niveau von 2020 und beträgt rd. 2.406 TEUR. Insbesondere durch erhöhte Instandhaltungskosten für KOM und Grundstücks- sowie Gebäudeinstandhaltung. Bezogene Waren beinhalten den Aufwand für Dienstkleidung, Fahrausweise sowie Fahrpläne und betragen 227 TEUR.

Neben den üblichen Vergütungsanhebungen für Subunternehmer, liegen Angebotsausweitungen im Planjahr 2021 gegenüber der Planung 2020 i.H.v. rd. 900 tsd-km vor. Dies führt zu einem Anstieg der Anmietkosten i.H.v. rd. 2,9 Mio. EUR gegenüber der Planung 2020. Der Aufwand für sonstige bezogene Leistungen inkl. der WVG-Umlage sowie anderer Dienst- und Serviceleistungen beträgt rd. 3,9 Mio. EUR.

Der Personalaufwand enthält die Tarifierhöhung (ca. 1,8 % ab dem 01. April 2021) sowie Angebotsveränderungen und beträgt rd. 15,4 Mio. EUR. Es wird dazu auf die detaillierten Erläuterungen i.R. des Stellenplanes verwiesen. Die Abschreibungen steigen im Vergleich zur Hochrechnung 2020 um ca. 301 TEUR. Dieser Anstieg ist vor allem durch die zusätzlichen unterjährig gekauften Fahrzeuge für die X90 aus dem Vorjahr begründet. Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sowie beim Finanzergebnis sind keine größeren Änderungen geplant. Lediglich die zusätzlichen Betriebskosten der VKU-Linie R19 werden jetzt in den Fremdleistungen dargestellt (ergebnisneutral, da VKU bzw. Kreis COE diese in gleicher Höhe erstatten). Außerdem sind 70 TEUR für zusätzliche EBE-Kontrolleure vorgesehen.

Das Planjahr 2021 des Personenverkehrs der RVM soll mit einem Ergebnis vor Verlustausgleich der Gesellschafter von - 9.568 TEUR abschließen. Die zusätzlichen Schnellbus (inkl. X90)- und On-Demand-Verkehre (Senden) sowie die übernommenen Nachtbus-Verkehre erhöhen das Defizit des Kreises COE wesentlich.

Die anderen Münsterlandkreise refinanzieren bzw. bezuschussen diese Art der Verkehre direkt vor dem ÖDA-Ausgleich. Unter Berücksichtigung der Sonderbewegungen, die Vorjahreseffekte enthalten, beträgt das operative Ergebnis des Personenverkehrs -11.009 TEUR. Das geplante Jahresergebnis im Güterverkehr beträgt -167 TEUR.

### Liquiditätsplan

Aufgrund der Vorfinanzierung des Verlustausgleichs konnten die unterjährigen Liquiditätsschwankungen harmonisiert werden. Somit hat sich der Liquiditätsstand der RVM innerhalb der letzten Jahre sukzessive verbessert und mittlerweile ein konstantes und stabiles Liquiditätsniveau erreicht. Die RVM wird auch in 2021 kein Darlehen aufnehmen. Die benötigten Finanzmittel für die in 2021 geplanten Investitionen werden aus eigener Liquidität bereitgestellt. Die Liquiditätsüberschüsse werden im Rahmen des zentralen Cash-Poolings als Kassenhilfen zur Verfügung gestellt und gemäß Inanspruchnahme verzinst.

## 2. Investitionsplanung

Personenverkehr Investitionsplan in TEUR		Ist 2019	Plan 2020	HR 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
<b>1.</b>	<b>Betriebs- u. Geschäftsausstattung</b>						
<b>1.1</b>	<b>Fahrzeuge</b>						
<b>1.1.1</b>	<b>Omnibusse</b>						
1.1.1.1.1	Solo-Omnibusse 2/4/4/1	495	1.060	1.060		265	-795
1.1.1.1.2	Solo-Omnibusse (gebraucht) 1/0/0/0	50	0	0		0	0
1.1.1.2.1	Gelenk-Omnibusse 1/4/4/5	354	1.477	1.477		1.700	223
1.1.1.3	15m-Omnibusse 4/6/6/5	1.373	1.860	1.849		1.500	-349 1.)
1.1.1.4	Doppeldecker-Omnibusse 1/0/0/0	477	0	2		0	-2
1.1.1.5	Omnibusse alternative Antriebstechnik 0/0/0/6	0	0	0		0	0 2.)
1.1.1.6	Omnibusse "Baumwollexpress" 0/0/0/5	0	0	0		0	0 3.)
1.1.1.7	Hygieneschutzmaßnahmen	0	0	120		0	-120
<b>1.1.1</b>	<b>Summe</b>	<b>2.749</b>	<b>4.397</b>	<b>4.508</b>		<b>3.465</b>	<b>-1.043</b>
<b>1.1.2</b>	<b>Bürgerbusse</b>						
1.1.2.1	Bürgerbusse 11/4/3/4	1.109	422	253		420	167
<b>1.1.2</b>	<b>Summe</b>	<b>1.109</b>	<b>422</b>	<b>253</b>		<b>420</b>	<b>167</b>
<b>1.1.3</b>	<b>PKW und andere Fahrzeuge</b>						
1.1.3.1	Ersatzbeschaffung PKW (inkl. Anhänger)	101	133	35		169	134
<b>1.1.3</b>	<b>Summe</b>	<b>101</b>	<b>133</b>	<b>35</b>		<b>169</b>	<b>134</b>
<b>1.1</b>	<b>Summe Fahrzeuge</b>	<b>3.959</b>	<b>4.952</b>	<b>4.796</b>		<b>4.054</b>	<b>-742</b>
<b>1.2</b>	<b>Informationstechnologie</b>						
<b>1.2.1</b>	<b>System- und Anwendungssoftware</b>						
1.2.1.1	Vertriebshintergrundsystem	122	195	122		166	44
1.2.1.2	Betriebsmeldeerfassungssystem	0	49	249		0	-249
1.2.1.3	IVU-Plan / ProFahr (Fahr- und Dienstplansystem)	0	24	18		12	-6
1.2.1.4	Mobilitätsapps	61	30	43		150	107
1.2.1.5	öV-Pad	0	25	21		0	-21
1.2.1.6	EC-Cash (bargeldloses Bezahlen)	0	94	147		0	-147
1.2.1.7	DMS (Modul: E-Rechnung)	0	48	82		30	-52
1.2.1.8	Vertragsmanagement / Personalakte	0	0	0		13	13
1.2.1.9	Paledo (mobile Instandhaltung)	0	0	0		30	30
1.2.1.10	Sonstige Software	30	30	25		56	31
<b>1.2.1</b>	<b>Summe</b>	<b>213</b>	<b>495</b>	<b>707</b>		<b>457</b>	<b>-250</b>
<b>1.2.2</b>	<b>IT-Infrastruktur</b>						
1.2.2.1	IT-Infrastruktur (allgemein)	23	13	20		18	-2
1.2.2.2	Projekt Infrastruktur 2.0 / Netzwerk / Internet	125	85	84		54	-30
1.2.2.3	Dynamische Fahrgastinformation (DFI)	204	1.298	1.298		509	-789
1.2.2.4	Bordrechner	293	85	0		0	0
1.2.2.5	Bluetooth Boxen	0	170	0		719	719
1.2.2.6	Fahrgastzählsysteme	0	0	0		107	107
1.2.2.7	Arbeitsplatz 2.0	0	25	9		29	20
<b>1.2.2</b>	<b>Summe</b>	<b>645</b>	<b>1.676</b>	<b>1.411</b>		<b>1.436</b>	<b>25</b>
<b>1.2</b>	<b>Summe Informationstechnologie</b>	<b>858</b>	<b>2.171</b>	<b>2.118</b>		<b>1.893</b>	<b>-225</b>
<b>1.3</b>	<b>Sonstiges</b>						
1.3.1	Werkzeuge, Kleingeräte	35	8	11		21	10
1.3.2	Büro- und Geschäftsausstattung	56	64	66		67	1
1.3.3	ÖPNV Busbeschleunigung	0	100	68		112	44
1.3.4	Konzessionen	30	0	0		0	0
1.3.5	Geldeinzahlgerät	21	0	0		50	50
1.3.6	TK-Anlage	0	0	0		3	3
1.3.7	Einbruchmeldeanlage	42	0	0		0	0
1.3.8	Sonstiges (inkl. Funkgeräte X90, E-Bikes etc.)	14	16	16		18	2
<b>1.3</b>	<b>Summe Sonstiges</b>	<b>198</b>	<b>188</b>	<b>161</b>		<b>271</b>	<b>110</b>
<b>1.</b>	<b>Summe Betriebs- u. Geschäftsausstattung</b>	<b>5.015</b>	<b>7.311</b>	<b>7.075</b>		<b>6.218</b>	<b>-857</b>
<b>2.</b>	<b>Grundstücke und Gebäude</b>						
2.1	Schließanlage	0	7	0		7	7
2.2	Werkstatttore (alternative Antriebssysteme)	0	0	0		155	155
2.3	Klimaanlage	0	0	29		0	-29
<b>2.</b>	<b>Summe Grundstücke und Gebäude</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>29</b>		<b>162</b>	<b>133</b>
<b>3.</b>	<b>Technische Anlagen u. Maschinen</b>						
3.1	E-Ladestation (Beckum)	0	0	0		20	20
3.2	AdBlue-Tankanlagen	0	10	10		0	-10
3.3	Bremsenprüfstand (Stadtlohn, Beckum)	4	40	74		0	-74
3.4	Notstromaggregat (Beckum, Ibbenbüren)	22	0	0		35	35
3.5	Motorequipment (Werkstatt)	0	0	0		32	32
3.6	Techn. Anl. u. Maschinen - allg.	19	41	10		17	7
<b>3.</b>	<b>Summe technische Anlagen u. Maschinen</b>	<b>45</b>	<b>91</b>	<b>94</b>		<b>104</b>	<b>10</b>
	<b>Summe Investitionen gesamt</b>	<b>5.060</b>	<b>7.409</b>	<b>7.198</b>		<b>6.484</b>	<b>-714</b>

### 3. Finanzierungsplanung

Personenverkehr Finanzierungsplan in TEUR		Ist 2019	Plan 2020	HR 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
<b>1.</b>	<b>Benötigte Mittel</b>						
1.1	Investitionen gesamt	5.060	7.409	7.198	211	6.484	-714
1.2	+ Tilgung langfristiger Darlehen	1.451	1.347	2.313	-966	1.213	-1.100
<b>1.</b>	<b>= Summe benötigte Mittel</b>	<b>6.511</b>	<b>8.756</b>	<b>9.511</b>	<b>-755</b>	<b>7.697</b>	<b>-1.814</b>
<b>2.</b>	<b>Bereitstehende Mittel</b>						
<b>2.1</b>	<b>Zuschüsse</b>						
2.1.1	Omnibusse	400	880	484	-396	520	36
2.1.2	Omnibusse Kreis COE (X90)	0	1.244	0	-1.244	0	0
2.1.3	Bürgerbusse	1.109	422	253	-169	420	167
2.1.4	Hygieneschutzmaßnahmen	0	0	120	120	0	-120
2.1.5	Dynamische Fahrgastinformation (DFI)	0	847	977	130	413	-564
2.1.6	Bordrechner	0	136	108	-28	0	-108
2.1.7	Betriebsmeldeerfassungssystem	0	23	186	163	0	-186
2.1.8	Mobilitäts-App	48	24	32	8	120	88
2.1.9	EC-Cash (Förderung durch Sparkasse)	0	53	94	41	0	-94
2.1.10	Bluetooth-Boxen	0	0	0	0	591	591
2.1.11	Fahrgastzählssysteme	0	0	0	0	107	107
2.1.12	ÖPNV Busbeschleunigung	0	0	0	0	0	0
2.1.13	Notstromaggregat	0	0	0	0	35	35
<b>2.1</b>	<b>Summe</b>	<b>1.557</b>	<b>3.629</b>	<b>2.254</b>	<b>-1.375</b>	<b>2.206</b>	<b>-48</b>
<b>2.2</b>	<b>Eigenfinanzierung</b>						
2.2.1	Abschreibungen	2.356	2.427	2.546	119	2.847	301
2.2.2	Veränderungen Rückstellungen	-23	75	75	0	80	5
<b>2.2</b>	<b>Summe</b>	<b>2.333</b>	<b>2.502</b>	<b>2.621</b>	<b>119</b>	<b>2.927</b>	<b>306</b>
<b>2.</b>	<b>./ Summe bereitstehende Mittel</b>	<b>3.890</b>	<b>6.131</b>	<b>4.875</b>	<b>-1.256</b>	<b>5.133</b>	<b>258</b>
	<b>= Zu finanzierende Mittel</b>	<b>2.621</b>	<b>2.625</b>	<b>4.636</b>	<b>-2.011</b>	<b>2.564</b>	<b>-2.072</b>
<b>3.</b>	<b>Fremdfinanzierung</b>						
3.1	Darlehensaufnahme Omnibusse	0	0	0	0	0	0
3.2	Darlehensaufnahme Infrastruktur	0	0	0	0	0	0
<b>3.</b>	<b>Summe Fremdfinanzierung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Liquiditätsstand aus Finanzierung I</b>	<b>-2.621</b>	<b>-2.625</b>	<b>-4.636</b>	<b>-2.011</b>	<b>-2.564</b>	<b>2.072</b>
<b>4.</b>	<b>Finanzierung aus eigener Liquidität</b>	<b>2.621</b>	<b>2.625</b>	<b>4.636</b>	<b>2.011</b>	<b>2.564</b>	<b>-2.072</b>
	<b>= Saldo Liquiditätsstand aus Finanzierung II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 4. a.) Erfolgsplan (GuV) Zusammenfassung

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR	Ist 2019	Plan 2020	HR 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
1. Umsatzerlöse	50.019	52.162	46.525	■	54.068	7.543
4. Sonstige betriebliche Erträge	830	503	703		607	-96
<b>I. Betriebserträge</b>	<b>50.849</b>	<b>52.665</b>	<b>47.228</b>	■	<b>54.675</b>	<b>7.447</b>
5. Materialaufwand	38.576	40.357	38.926		43.872	4.946
6. Personalaufwand	14.423	15.447	14.707		15.408	701
7. Abschreibungen Sachanlagen	2.356	2.427	2.546		2.847	301
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.085	2.193	2.118		2.277	159
<b>II. Betriebsaufwendungen</b>	<b>57.440</b>	<b>60.424</b>	<b>58.297</b>		<b>64.404</b>	<b>6.107</b>
9. Erträge aus Beteiligungen	54	149	276		349	73
10. Erträge Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	14	12	12		12	0
11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	28	35	21		21	0
13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	280	255	235		198	-37
<b>III. Finanzergebnis</b>	<b>-184</b>	<b>-59</b>	<b>74</b>		<b>184</b>	<b>110</b>
<b>15. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-6.775</b>	<b>-7.818</b>	<b>-10.995</b>	■	<b>-9.545</b>	<b>1.450</b>
16. Sonstige Steuern	21	25	23		23	0
<b>Ausgleich Rettungsschirm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.175</b>		<b>0</b>	<b>-3.175</b>
<b>17. Jahresergebnis Personenverkehr</b>	<b>-6.796</b>	<b>-7.843</b>	<b>-7.843</b>	■	<b>-9.568</b>	<b>-1.725</b>
<b>IV. Saldo Sonderbewegungen</b>	<b>1.240</b>	<b>1.135</b>	<b>1.135</b>		<b>1.441</b>	<b>306</b>
<b>Jahresergebnis Personenverkehr operativ</b>	<b>-8.036</b>	<b>-8.978</b>	<b>-8.978</b>	■	<b>-11.009</b>	<b>-2.031</b>
<b>Jahresergebnis Güterverkehr</b>	<b>-38</b>	<b>-145</b>	<b>474</b>		<b>-167</b>	<b>-641</b>
<b>Ausgleichszahlung ÖDA</b>	<b>6.796</b>	<b>7.843</b>	<b>7.843</b>	■	<b>9.568</b>	<b>1.725</b>
<b>Jahresergebnis nach HGB</b>	<b>-38</b>	<b>-145</b>	<b>474</b>		<b>-167</b>	<b>-641</b>

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Ist 2019	Plan 2020	HR 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20	
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>							
<b>1.1</b>	<b>Personenverkehr (PV)</b>							
1.1.1	Jedermannverkehr	12.987	13.721	9.722	█	13.684	3.962	
1.1.2	Ausbildungsverkehr	17.774	18.277	17.671	█	18.180	509	
1.1.3	Abgeltungszahlungen	5.789	6.548	6.213	█	7.274	1.061	
1.1.4	Sonstige Verkehre	5.584	5.445	5.065	█	5.662	597	
1.1.5	Umsatzerlöse PV aus Vorjahren	1.171	1.165	1.165		1.496	331	
1.1.6	Sonstige Umsatzerlöse PV	6.012	6.468	5.940	█	7.037	1.097	
<b>1.1</b>	<b>Summe</b>	<b>49.317</b>	<b>51.624</b>	<b>45.776</b>	█	<b>53.333</b>	<b>7.557</b>	4.)
<b>1.2</b>	<b>Lieferungen und Leistungen (LuL)</b>							
1.2.1	LuL an Dritte und WVG-Unternehmen	619	455	667	█	651	-16	
<b>1.2</b>	<b>Summe</b>	<b>619</b>	<b>455</b>	<b>667</b>	█	<b>651</b>	<b>-16</b>	5.)
<b>1.3</b>	<b>Sonstige</b>							
1.3.1	Betriebsführungskostenumlage	50	52	50		50	0	
1.3.2	Vermietung, Verpachtung und Sonstiges	33	31	32		34	2	
<b>1.3</b>	<b>Summe</b>	<b>83</b>	<b>83</b>	<b>82</b>		<b>84</b>	<b>2</b>	6.)
<b>1.</b>	<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>50.019</b>	<b>52.162</b>	<b>46.525</b>	█	<b>54.068</b>	<b>7.543</b>	
<b>4.</b>	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>							
<b>4.1</b>	<b>Erträge Übrige</b>							
4.1.1	Anlagenabgänge	111	200	301	█	306	5	
4.1.2	Sonstige	72	58	43		50	7	
4.1.3	Schadensersatzleistungen	437	200	314	█	226	-88	
4.1.4	Auflösung Rückstellungen	164	0	0		0	0	
4.1.5	Erträge Vorjahre	46	45	45		25	-20	
<b>4.1</b>	<b>Summe</b>	<b>830</b>	<b>503</b>	<b>703</b>	█	<b>607</b>	<b>-96</b>	
<b>4.</b>	<b>Summe Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>830</b>	<b>503</b>	<b>703</b>	█	<b>607</b>	<b>-96</b>	7.)
<b>I.</b>	<b>Summe Betriebserträge</b>	<b>50.849</b>	<b>52.665</b>	<b>47.228</b>	█	<b>54.675</b>	<b>7.447</b>	
<b>5.</b>	<b>Materialaufwand</b>							
<b>5.1</b>	<b>Versorgung, Treibstoffe</b>							
5.1.1	Energie, Wärme, Wasser	109	107	105		112	7	
5.1.2	Treibstoffe	2.603	2.704	2.162	█	2.538	376	8.)
<b>5.1</b>	<b>Summe</b>	<b>2.712</b>	<b>2.811</b>	<b>2.267</b>	█	<b>2.650</b>	<b>383</b>	
<b>5.2</b>	<b>Instandhaltung</b>							
5.2.1	Materialeinsatz Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	956	870	892	█	936	44	
5.2.2	Fremdleistungen Instandhaltung	1.271	1.165	1.217	█	1.470	253	
<b>5.2</b>	<b>Summe</b>	<b>2.227</b>	<b>2.035</b>	<b>2.109</b>	█	<b>2.406</b>	<b>297</b>	
<b>5.3</b>	<b>Bezogene Waren</b>							
5.3.1	Fremdlieferungen und Sonstige Waren	163	213	182	█	227	45	
<b>5.3</b>	<b>Summe</b>	<b>163</b>	<b>213</b>	<b>182</b>	█	<b>227</b>	<b>45</b>	9.)
<b>5.4</b>	<b>Anmietungen</b>							
5.4.1	Anmietleistungen	30.050	31.790	30.650	█	34.648	3.998	
<b>5.4</b>	<b>Summe</b>	<b>30.050</b>	<b>31.790</b>	<b>30.650</b>	█	<b>34.648</b>	<b>3.998</b>	10.)
<b>5.5</b>	<b>Sonstige bezogene Leistungen</b>							
5.5.1	Personaldienstleistungen WVG-Gruppe	237	221	340	█	385	45	
5.5.2	Serviceleistungen	386	390	348	█	389	41	
5.5.3	Geschäftsführungskostenumlage	2.736	2.837	2.962	█	3.093	131	
5.5.4	Vergütungen und Provisionen	65	60	68	█	74	6	
<b>5.5</b>	<b>Summe</b>	<b>3.424</b>	<b>3.508</b>	<b>3.718</b>	█	<b>3.941</b>	<b>223</b>	
<b>5.</b>	<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>38.576</b>	<b>40.357</b>	<b>38.926</b>	█	<b>43.872</b>	<b>4.946</b>	

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR	Ist 2019	Plan 2020	HR 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
<b>6. Personalaufwand</b>						
<b>6.1 Löhne u. Gehälter</b>						
<b>6.1.1 Entgelte u. ATZ</b>						
6.1.1.1 Entgelte	11.080	12.023	11.402	█	11.960	558
6.1.1.2 Entgelte ATZ	50	0	0		0	0
<b>6.1.1 Summe</b>	<b>11.130</b>	<b>12.023</b>	<b>11.402</b>	█	<b>11.960</b>	<b>558</b>
<b>6.2 Soziale Abgaben u. Altersversorgung</b>						
<b>6.2.1 Soziale Abgaben</b>						
6.2.1.1 Beiträge Sozialversicherung	2.369	2.516	2.396		2.519	123
<b>6.2.1 Summe</b>	<b>2.369</b>	<b>2.516</b>	<b>2.396</b>		<b>2.519</b>	<b>123</b>
<b>6.2.2 Altersvorsorge u. Pensionen</b>						
6.2.2.1 Beiträge Altersvorsorge	887	883	884		899	15
6.2.2.2 Pensionen	37	25	25		30	5
<b>6.2.2 Summe</b>	<b>924</b>	<b>908</b>	<b>909</b>		<b>929</b>	<b>20</b>
<b>6. Summe Personalaufwand</b>	<b>14.423</b>	<b>15.447</b>	<b>14.707</b>	█	<b>15.408</b>	<b>701</b> 11.)
<b>7. Abschreibungen</b>						
<b>7.1 AfA Sachanlagen u. immaterielle VG</b>						
7.1.1 Omnibusse	1.709	1.827	1.826		2.127	301
7.1.2 Sachanlagen u. immaterielles Vermögen	647	600	720		720	0
<b>7.1 Summe</b>	<b>2.356</b>	<b>2.427</b>	<b>2.546</b>		<b>2.847</b>	<b>301</b>
<b>7. Summe Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>2.356</b>	<b>2.427</b>	<b>2.546</b>		<b>2.847</b>	<b>301</b> 12.)
<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>						
<b>8.1 Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>						
8.1.1 Mieten, Pachten	130	150	166		174	8
8.1.2 Gebühren, Beiträge	110	94	87		87	0
8.1.3 Versicherungen	432	500	509		430	-79
8.1.4 Bürobedarf, Drucksachen u. Zeitschriften	58	48	61		61	0
8.1.5 Kommunikation, Post u. Ähnliches	176	183	206		207	1
8.1.6 Marketing	215	287	311		360	49
8.1.7 Reiseaufwand u. Bewirtung	65	60	51		61	10
8.1.8 Betrieblicher Personalaufwand	268	206	140	█	207	67
8.1.9 Rechts- u. Beratungsaufwand	349	434	295	█	300	5
8.1.10 Sonstige Fremdleistungen	165	116	135		269	134
8.1.11 Sonstiger Aufwand	117	115	157		121	-36
<b>8.1 Summe</b>	<b>2.085</b>	<b>2.193</b>	<b>2.118</b>	█	<b>2.277</b>	<b>159</b>
<b>8. Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.085</b>	<b>2.193</b>	<b>2.118</b>	█	<b>2.277</b>	<b>159</b> 13.)
<b>II. Summe Betriebsaufwendungen</b>	<b>57.440</b>	<b>60.424</b>	<b>58.297</b>	█	<b>64.404</b>	<b>6.107</b>

## 4. b.) Erfolgsplan (GuV) Gesamtaufritt

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR	Ist 2019	Plan 2020	HR 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
<b>9. Erträge aus Beteiligungen</b>						
<b>9.1 Beteiligungen/Gewinnabführungsverträge</b>						
9.1.1 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0		0	0
9.1.2 Erträge aus Gewinnabführungsverträgen (GAV)	54	149	276		349	73
<b>9.1 Summe</b>	<b>54</b>	<b>149</b>	<b>276</b>		<b>349</b>	<b>73</b>
<b>9. Summe Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>54</b>	<b>149</b>	<b>276</b>		<b>349</b>	<b>73</b>
<b>10. Erträge Ausleihungen des FAV</b>						
<b>10.1 Ausleihungen des Finanzanlagevermögen</b>						
10.1.1 Erträge Ausleihungen des Finanzanlagevermögen	14	12	12		12	0
<b>10.1 Summe</b>	<b>14</b>	<b>12</b>	<b>12</b>		<b>12</b>	<b>0</b>
<b>10. Summe Erträge Ausleihungen des FAV</b>	<b>14</b>	<b>12</b>	<b>12</b>		<b>12</b>	<b>0</b>
<b>11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge</b>						
<b>11.1 Zinserträge</b>						
11.1.1 Erträge aus Zinsen u. Ähnlichem	28	35	21		21	0
<b>11.1 Summe</b>	<b>28</b>	<b>35</b>	<b>21</b>		<b>21</b>	<b>0</b>
<b>11. Summe Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge</b>	<b>28</b>	<b>35</b>	<b>21</b>		<b>21</b>	<b>0</b>
<b>13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>						
<b>13.1 Zinsaufwand</b>						
13.1.1 Aufwand aus Zinsen u. Ähnlichem	226	205	185		148	-37
13.1.2 Zinsaufwand BilMoG	54	50	50		50	0
<b>13.1 Summe</b>	<b>280</b>	<b>255</b>	<b>235</b>		<b>198</b>	<b>-37</b>
<b>13. Summe Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>	<b>280</b>	<b>255</b>	<b>235</b>		<b>198</b>	<b>-37</b>
<b>III. Finanzergebnis</b>	<b>-184</b>	<b>-59</b>	<b>74</b>		<b>184</b>	<b>110</b>
<b>16. Sonstige Steuern</b>						
<b>16.1 Sonstige Steuern</b>						
16.1.1 Steuern	21	25	23		23	0
<b>16.1 Summe</b>	<b>21</b>	<b>25</b>	<b>23</b>		<b>23</b>	<b>0</b>
<b>16. Summe Sonstige Steuern</b>	<b>21</b>	<b>25</b>	<b>23</b>		<b>23</b>	<b>0</b>
<b>17. Jahresergebnis Personenverkehr</b>	<b>-6.796</b>	<b>-7.843</b>	<b>-11.018</b>		<b>-9.568</b>	<b>1.450</b>



#### 4. c.) Erläuternde Darstellung wesentlicher Aspekte

<b>Personenverkehr</b>		<b>Ist</b>	<b>Plan</b>	<b>HR</b>	<b>Abw. Δ</b>	<b>Plan</b>	<b>Abw. Δ</b>
<b>Erfolgsrechnung in TEUR</b>		<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2020</b>	<b>20:P20</b>	<b>2021</b>	<b>P21:20</b>
<b><u>Erläuterungen Umsatzerlöse</u></b>							
<b>Jedermannverkehr</b>							
1.1.1	Einzel- u. Mehrfahrten Tickets	6.443	6.097	3.590	■	6.502	2.912
1.1.1	Zeittickets	3.757	3.905	3.315	■	3.844	529
1.1.1	Ferien- u. Funtickets	1.142	1.161	1.021	■	1.124	103
1.1.1	EAV Jedermannverkehr	280	840	432	■	552	120
1.1.1	Sozialtickets	3.412	3.478	2.728	■	3.324	596
1.1.1	EAV Sozialtickets	-2.047	-1.760	-1.364	■	-1.662	-298
	<b>Summe</b>	<b>12.987</b>	<b>13.721</b>	<b>9.722</b>	■	<b>13.684</b>	<b>3.962</b>
<b>Ausbildungsverkehr</b>							
1.1.2	Zeittickets Schulträger	16.640	17.091	16.468	■	17.027	559
1.1.2	Zeittickets Freiverkauf	2.099	2.396	2.535	■	2.631	96
1.1.2	Semestertickets	1.646	879	1.022	■	897	-125
1.1.2	EAV Schulträger und Semesterticket	-2.611	-2.089	-2.354	■	-2.375	-21
	<b>Summe</b>	<b>17.774</b>	<b>18.277</b>	<b>17.671</b>	■	<b>18.180</b>	<b>509</b>
<b>Schülerrückgang</b>							
1.1.2	Zeittickets Schulträger	16.971	17.426	16.804	■	17.374	570
1.1.2	Demografie	-331	-335	-336	■	-347	-11
	<b>Summe</b>	<b>16.640</b>	<b>17.091</b>	<b>16.468</b>	■	<b>17.027</b>	<b>559</b>
<b>Abgeltungszahlungen</b>							
1.1.3	Zuschüsse Schüler § 11a/§ 42 ÖPNVG	4.321	4.595	4.412	■	4.432	20
1.1.3	AzubiAbo Westfalen	0	336	413	■	420	7
1.1.3	Schwerbehinderte § 148 SGB	1.114	1.131	1.002	■	1.151	149
1.1.3	Zuschüsse öffentlicher Kassen u. Projekte	238	385	271	■	1.156	885
1.1.3	Zuschüsse Linienverkehr § 11a/§ 43.2 ÖPNVG	116	101	115	■	115	0
	<b>Summe</b>	<b>5.789</b>	<b>6.548</b>	<b>6.213</b>	■	<b>7.274</b>	<b>1.061</b>
<b>Sonstige Verkehre</b>							
1.1.4	Linienverkehr § 43 ÖPNVG	557	522	484	■	500	16
1.1.4	Freigestellter Schülerverkehr	2.447	2.444	2.146	■	2.416	270
1.1.4	Fahrten im Auftrag	2.536	2.447	2.428	■	2.731	303
1.1.4	Gelegenheitsverkehr	44	32	7	■	15	8
	<b>Summe</b>	<b>5.584</b>	<b>5.445</b>	<b>5.065</b>	■	<b>5.662</b>	<b>597</b>
<b>Umsatzerlöse PV Vorjahre</b>							
1.1.5	Umsatzerlöse EAV	788	810	810	■	1.496	686
1.1.5	Abgeltungszahlungen	193	355	355	■	0	-355
1.1.5	Refinanzierungsverkehre und Sonstige	190	0	0	■	0	0
	<b>Summe</b>	<b>1.171</b>	<b>1.165</b>	<b>1.165</b>	■	<b>1.496</b>	<b>331</b>
<b>Sonstige Umsatzerlöse</b>							
1.1.6	Erhöhtes Beförderungsentgelt (EBE)	44	10	9	■	9	0
1.1.6	Reklame, ABO-Gebühren u. Sonstige	320	290	320	■	320	0
1.1.6	Refinanzierung Linienverkehr § 42 ÖPNVG	4.960	5.543	4.986	■	6.108	1.122
1.1.6	Gemeinschaftslinien	688	625	625	■	600	-25
	<b>Summe</b>	<b>6.012</b>	<b>6.468</b>	<b>5.940</b>	■	<b>7.037</b>	<b>1.097</b>
<b>1.1</b>	<b>Summe Personenverkehr</b>	<b>49.317</b>	<b>51.624</b>	<b>45.776</b>	■	<b>53.333</b>	<b>7.557</b>
<b>1.2 Lieferungen und Leistungen (LuL)</b>							
1.2.1	LuL Werkstatt	234	193	247	■	226	-21
1.2.1	LuL Diesel	6	12	2	■	2	0
1.2.1	LuL Personal u. Sachkosten	379	250	418	■	423	5
	<b>Summe</b>	<b>619</b>	<b>455</b>	<b>667</b>	■	<b>651</b>	<b>-16</b>

#### 4. c.) Erläuternde Darstellung wesentlicher Aspekte

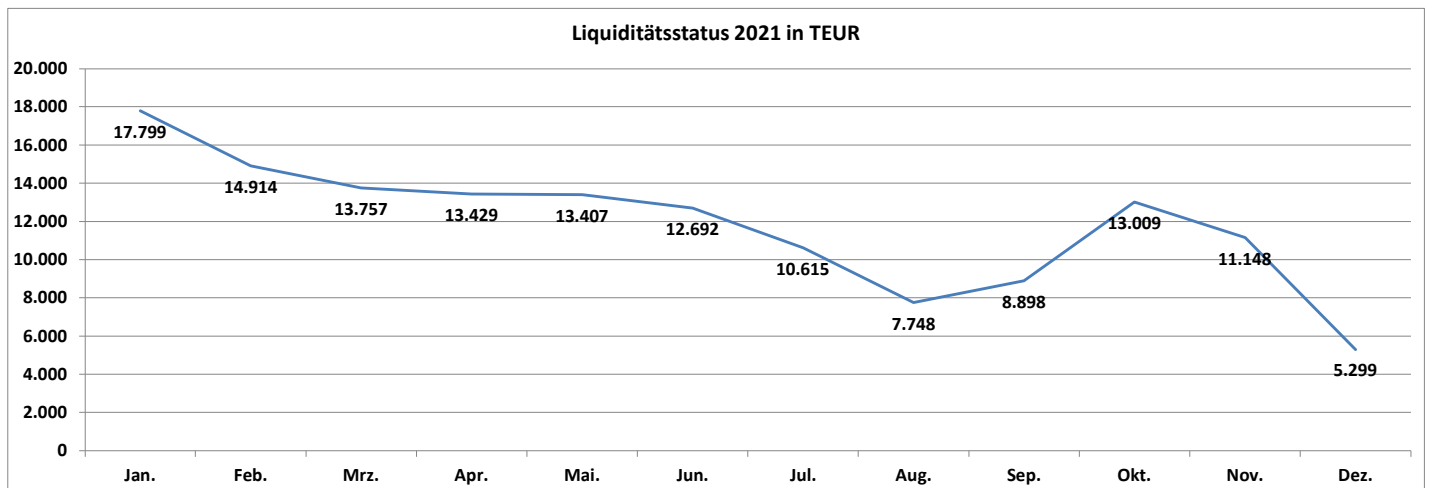
<b>Personenverkehr</b>		<b>Ist</b>	<b>Plan</b>	<b>HR</b>	<b>Abw. Δ</b>	<b>Plan</b>	<b>Abw. Δ</b>
<b>Erfolgsrechnung in TEUR</b>		<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2020</b>	<b>20:P20</b>	<b>2021</b>	<b>P21:20</b>
<b><u>Erläuterungen Materialaufwand</u></b>							
<b>Material u. Fremdleistung Instandhaltung</b>							
5.2	Instandhaltung KOM	1.236	979	1.219		1.200	-19
5.2	Fremdreinigung KOM	104	110	102		109	7
5.2	Grundstücke und Gebäude	305	243	195		344	149
5.2	Maschinen und Anlagen	44	73	65		84	19
5.2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	448	555	462		588	126
5.2	Haltestellen (Wartehallen)	90	75	66		81	15
	<b>Summe</b>	<b>2.227</b>	<b>2.035</b>	<b>2.109</b>		<b>2.406</b>	<b>297</b>
<b><u>Saldo Sonderbewegungen</u></b>							
<b>Umsatzerlöse PV aus Vorjahren</b>							
1.1.5	EAV VGM/VRR 2016	788	0	0		0	0
1.1.5	EAV VGM/VRR 2017	0	810	810		0	-810
1.1.5	EAV VGM/VRR 2018	0	0	0		596	596
1.1.5	EAV VGM/VRR 2019	0	0	0		600	600
1.1.5	EAV VGM/VRR 2020	0	0	0		300	300
1.1.5	Zuschüsse gemäß § 11a ÖPNVG 2014	170	164	164		0	-164
1.1.5	Zuschüsse gemäß § 11a ÖPNVG 2015	0	121	121		0	-121
1.1.5	Zuschüsse gemäß § 11a ÖPNVG 2016	0	60	60		0	-60
1.1.5	Zuschüsse gemäß § 11a ÖPNVG 2017	0	10	10		0	-10
1.1.5	Zuschüsse SGB 2015	23	0	0		0	0
1.1.5	Refinanzierungsverkehre und Sonstige	190	0	0		0	0
	<b>Summe</b>	<b>1.171</b>	<b>1.165</b>	<b>1.165</b>		<b>1.496</b>	<b>331</b>
<b>Sonstige betriebliche Erträge aperiodisch</b>							
4.1.4	Auflösung von Rückstellungen	164	0	0		0	0
4.1.5	Erträge Vorjahre	46	45	45		25	-20
	<b>Summe</b>	<b>210</b>	<b>45</b>	<b>45</b>		<b>25</b>	<b>-20</b>
<b>Aufwand aperiodisch</b>							
6.2.2.2	Pensionen und Abfindungen	87	25	25		30	5
13.1.2	Zinsaufwand BilMoG	54	50	50		50	0
	<b>Summe</b>	<b>141</b>	<b>75</b>	<b>75</b>		<b>80</b>	<b>5</b>
	<b>Summe Saldo Sonderbewegungen</b>	<b>1.240</b>	<b>1.135</b>	<b>1.135</b>		<b>1.441</b>	<b>306</b>

## 5. Liquiditätsplanung

### Personenverkehr

#### Liquiditätsplan in TEUR

	Gesamt	Jan.	Feb.	Mrz.	Apr.	Mai.	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dez.
<b>Liquiditätsbestand am Anfang der Periode</b>	8.254	8.254	17.799	14.914	13.757	13.429	13.407	12.692	10.615	7.748	8.898	13.009	11.148
<b>Einzahlungen</b>													
aus betrieblicher Umsatztätigkeit	54.068	14.058	1.622	1.622	1.622	2.163	2.163	2.163	2.163	6.488	8.651	3.785	7.570
aus sonstigen betrieblichen Erträgen	607	140	12	134	85	12	42	49	42	36	24	12	18
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>54.675</b>	<b>14.197</b>	<b>1.634</b>	<b>1.756</b>	<b>1.707</b>	<b>2.175</b>	<b>2.205</b>	<b>2.211</b>	<b>2.205</b>	<b>6.525</b>	<b>8.675</b>	<b>3.797</b>	<b>7.588</b>
<b>Auszahlungen</b>													
aus Materialaufwendungen	43.872	3.071	3.071	3.510	3.071	3.071	3.510	2.632	3.510	3.510	3.071	3.510	8.336
aus Personalaufwendungen	15.408	1.233	1.233	1.233	1.079	1.233	1.233	1.387	1.233	1.233	1.233	1.849	1.233
aus sonstigen betrieblichen Aufwendungen	2.300	207	115	138	161	184	161	161	230	230	161	184	368
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>61.580</b>	<b>4.511</b>	<b>4.419</b>	<b>4.880</b>	<b>4.311</b>	<b>4.488</b>	<b>4.903</b>	<b>4.180</b>	<b>4.972</b>	<b>4.972</b>	<b>4.465</b>	<b>5.543</b>	<b>9.936</b>
<b>Saldo Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>-6.905</b>	<b>9.687</b>	<b>-2.785</b>	<b>-3.125</b>	<b>-2.604</b>	<b>-2.313</b>	<b>-2.698</b>	<b>-1.969</b>	<b>-2.767</b>	<b>1.552</b>	<b>4.210</b>	<b>-1.746</b>	<b>-2.349</b>
<b>Einzahlungen aus Finanzierungsmaßnahmen</b>													
Darlehensaufnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuschüsse	2.206	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	1.377
Dividendenausschüttung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe Einzahlung aus Finanzierungsmaßnahmen</b>	<b>2.206</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>1.377</b>
<b>Auszahlungen aus Investition und Finanzierung</b>													
Investitionen	6.484	174	174	174	174	174	174	174	174	174	174	174	4.575
Zinssaldo	127	43	3	23	18	3	8	10	1	1	1	17	0
Darlehensstilgungen	1.213	0	0	303	0	0	303	0	0	303	0	0	303
<b>Summe Auszahlungen aus Investition und Finanzierung</b>	<b>7.824</b>	<b>217</b>	<b>176</b>	<b>500</b>	<b>191</b>	<b>176</b>	<b>484</b>	<b>184</b>	<b>175</b>	<b>478</b>	<b>175</b>	<b>190</b>	<b>4.878</b>
<b>Saldo aus Investitions und Finanzierungsmaßnahmen</b>	<b>-5.618</b>	<b>-141</b>	<b>-101</b>	<b>-424</b>	<b>-116</b>	<b>-101</b>	<b>-409</b>	<b>-108</b>	<b>-100</b>	<b>-403</b>	<b>-100</b>	<b>-115</b>	<b>-3.501</b>
<b>Unternehmensliquidität</b>	<b>-12.523</b>	<b>9.545</b>	<b>-2.885</b>	<b>-3.549</b>	<b>-2.720</b>	<b>-2.414</b>	<b>-3.107</b>	<b>-2.077</b>	<b>-2.867</b>	<b>1.149</b>	<b>4.111</b>	<b>-1.861</b>	<b>-5.849</b>
<b>Einzahlungen Gesellschafter Verlustabdeckung</b>	<b>9.568</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.392</b>	<b>2.392</b>	<b>2.392</b>	<b>2.392</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Liquiditätsüber/ -unterdeckung</b>	<b>-2.955</b>	<b>9.545</b>	<b>-2.885</b>	<b>-1.157</b>	<b>-328</b>	<b>-22</b>	<b>-715</b>	<b>-2.077</b>	<b>-2.867</b>	<b>1.149</b>	<b>4.111</b>	<b>-1.861</b>	<b>-5.849</b>
<b>Liquiditätsbestand am Ende der Periode</b>	<b>5.299</b>	<b>17.799</b>	<b>14.914</b>	<b>13.757</b>	<b>13.429</b>	<b>13.407</b>	<b>12.692</b>	<b>10.615</b>	<b>7.748</b>	<b>8.898</b>	<b>13.009</b>	<b>11.148</b>	<b>5.299</b>



- 1.) Zwei der fünf in 2021 geplanten Fahrzeuge sind zusätzlich für die Linie X90 vorgesehen.
- 2.) Die Position dient als Platzhalter für die Beschaffung von sechs Omnibussen mit alternativer Antriebstechnik zwecks Genehmigung für die Ausschreibung. Aufgrund der langen Lieferzeiten ist eine monetäre Belastung frühestens Anfang 2022 zu erwarten.
- 3.) Es würden fünf zusätzliche Omnibusse für die Umsetzung des "Baumwollexpress" benötigt. Diese Omnibusse sind derzeit nicht "monetär" im Plan enthalten.
- 4.) Mindererlöse durch "Corona" im Jedermannverkehr, insbesondere bei Einzel- und Mehrfahrentickets in 2020. Mit den Mindererlösen in anderen Ticketarten und Kosteneinsparungen insgesamt wurde der Antrag auf Ausgleichszahlungen gemäß Rettungsschirm des Bundes sowie Landes NRW gestellt. Die Erlöse im Jedermannverkehr und im Freiverkauf des Ausbildungsverkehrs sind mit 95 % des Niveaus vor der Corona-Pandemie angesetzt. Die umfangreichen Angebotsausweitungen der Schnellbusverkehre, übernommene Nachtbusverkehre und On-Demand-Verkehre sind weitere Einflussfaktoren in 2021. Die Förderung der Schnellbuslinien durch den NWL erhöht die erhaltenen Abgeltungszahlungen.
- 5.) Beinhaltet die Personal- und Werkstatteleistungen für Dritte und die VBK.
- 6.) Betriebsführungskostenpauschale an VBK, Vermietung von Grundstücken und Gebäuden, Schrotterlöse
- 7.) Verkauf von Omnibussen, Schadenersatzleistung, Auflösung von Rückstellungen, Skontoerträge
- 8.) Der Dieselpreis liegt bei 0,91 EUR je Liter (inkl. 0,07 EUR CO2 Steuer). Im Plan 2021 wird unterstellt, dass die Fahrleistung im eigenen Fahrbetrieb wieder auf das Niveau vor "Corona" zurückkehrt.
- 9.) Dienstkleidung, Fahrausweise, Fahrpläne
- 10.) Neben den üblichen Vergütungsanhebungen für Subunternehmer liegt eine stark steigende Fahrplanleistung durch Angebotserweiterung insbesondere auf den Schnellbuslinien vor. Aufgrund der Übernahme der Nachtbuslinien von Westfalenbus sowie den on Demand Verkehren erhöht sich die eingekaufte Fahrleistung insgesamt um rd. 900 tsd-km gegenüber Plan 2020.
- 11.) Tarifsteigerung von 1,4 % ab 01.04.2021 ohne Berücksichtigung des Sockelbetrages. Bei Berücksichtigung des Sockelbetrages ca. 1,8 % Tarifsteigerung im Plan 2021 enthalten. Für weitere Informationen zu den Personalkosten siehe hierzu auch Erläuterungen im Stellenplan.
- 12.) Abschreibungen für Omnibusse, Gebäude, Informationstechnologie, Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 13.) Die wesentlichen Bestandteile sind Versicherungsbeiträge und Selbstbehalt, Marketing, Schulung und Weiterbildung, Personalbeschaffung, Gesundheitsmanagement, Jahresabschlusskosten sowie Beratung.
- 14.) Ergebnisbeitrag der VBK i.R. des Gewinnabführungsvertrages.
- 15.) Zinsaufwand für Darlehen sowie Zinsen gemäß Bilanzmodernisierungsgesetz (BilMoG).
- 16.) Grund- und KFZ-Steuer

# Wirtschaftsplan 2021 Güterverkehr

Berichtsjahr 2020  
Planjahr 2021

Aufsichtsratssitzung  
17.12.2020

<b>I.)</b>	<b>Wirtschaftsplanung 2021</b>	<b>Seite</b>
1.	Management Summary	3
2.	Investitionsplanung	4
3.	Finanzierungsplanung	5
4.	Erfolgsplanung	6 - 10
	a.) Erfolgsplan (GuV) Zusammenfassung	6
	b.) Erfolgsplan (GuV) Güterverkehr Gesamtaufritt	7 - 9
	c.) Erläuternde Darstellung wesentlicher Aspekte	10
<b>II.)</b>	<b>Mittelfristplanung 2021 - 2025</b>	
5.	Investitions- und Finanzierungsplanung - 5 Jahre	11
6.	Erfolgsplan (GuV) Zusammenfassung - 5 Jahre	12 - 14

Die aktuellen Corona-Pandemie hatte bislang keinen Einfluss auf das Geschäftsjahr 2020, so dass keine Gegensteuerungsmaßnahmen eingeleitet werden mussten.

Da die zukünftige Entwicklung und die Auswirkungen der Corona-Krise nicht abschätzbar sind, wurden die Jahre 2021 und 2022 unter der Prämisse einer anhaltenden Rezession und ab dem Jahr 2023 unter Annahme eines geringeren sich doch relativ konstant entwickelnden Wirtschaftswachstum berechnet und fortgeschrieben.

### **Investitions- und Finanzierungsplanung**

Im Jahr 2020 investierte die RVM 180 T€ für die Reaktivierung von Strecken. Für das kommende Jahr 2021 sind für die Reaktivierung 500 T€ geplant. Als Ersatzinvestition wurde für 2021 ein PKW für 30 T€ eingestellt. Weitere Investitionen betreffen ausschließlich kleinere Ersatzbeschaffungen für die Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Die Investitionen für die Streckenreaktivierung von 500 T€ werden zu 100% bezuschusst. Die übrigen Investitionen werden aus der AfA bzw. der zur Verfügung stehenden Liquidität finanziert.

### **Erfolgsplanung**

Bedingt durch die im Februar 2021 auslaufenden Transporte von Tübingen für ein Tunnelprojekt in Glostrup bei Kopenhagen, wurden für das Jahr 2021 Umsatzerlöse in Höhe von 2.475 T€ geplant, die mit 2.192 T€ unter dem Planansatz für das Jahr 2020 liegen. Korrespondierend zu den Umsatzerlösen werden geringere Anmietungen von Traktionsleistungen ausgewiesen.

Für das Oberbauprogramm 2020 wurden 200 T€ in die angemieteten Strecke Rheine - Spelle investiert. Im Jahr 2021 ist geplant auf dieser Strecke ein weiteres Oberbauprogramm in Höhe von 240 T€ durchzuführen. Diese werden mit einer 90 % tigen Quote bezuschusst.

Die Personalaufwendungen berücksichtigen die tarifvertraglichen Steigerungen.

Im sonstigen betrieblichen Aufwand sind keine nennenswerten Sachverhalte geplant.

Das Unternehmen wird das Jahr 2021 mit einem geplantem Ergebnis von -167 T€ abschließen.

### **Liquidität**

Die Liquidität ist mit den Überzahlungen aus pauschalen Beträgen zur Verlustabdeckung gesichert. Es wird keine separate Cash Flow Rechnung für die RVM Eisenbahn erstellt.

Güterverkehr Investitionsplan in TEUR	Ist 2019	Plan 2020	HR Ist 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
<b>1. Betriebs- u. Geschäftsausstattung</b>						
<b>1.1. Fahrzeuge</b>						
<b>1.1.1. Lokomotiven</b>						
1.1.1.1. Erwerb einer neuen Lokomotive	0	0	0		0	0
<b>1.1.1. Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.1.2. PKW und andere Fahrzeuge</b>						
1.1.2.1. PKW	0	0	0		30	30
<b>1.1.2. Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>30</b>	<b>30</b>
<b>1.1. Summe Fahrzeuge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>30</b>	<b>30</b>
<b>1.2. Informationstechnologie</b>						
1.2.1. Hard- und Software	2	0	0		0	0
<b>1.2. Summe Informationstechnologie</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.3. Sonstiges</b>						
1.3.1. Funkgeräte, Mobiltelefone	0	5	0	:	0	0
1.3.2. Büro- und Geschäftsausstattung	0	5	2	:	5	3
1.3.3. Werkzeug, Kleingeräte	2	5	0	:	5	5
<b>1.3. Summe Sonstiges</b>	<b>2</b>	<b>15</b>	<b>2</b>		<b>10</b>	<b>8</b>
<b>1. Summe Betriebs- u. Geschäftsausstattung</b>	<b>4</b>	<b>15</b>	<b>2</b>		<b>40</b>	<b>38</b>
<b>2. Grundstücke und Gebäude</b>						
2.1. -/-	0	0	0		0	0
<b>2. Summe Grundstücke und Gebäude</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Technische Anlagen u. Maschinen</b>						
3.1. Balkenmäher	0	0	0		10	10
<b>3. Summe technische Anlagen u. Maschinen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>10</b>	<b>10</b>
<b>4. Infrastruktur u. Gleisanlagen</b>						
4.1. Brücken	0	0	0		0	0
4.2. Reaktivierung Strecken	315	930	180	█	500	320
4.3. Signaltechnik	0	0	0		0	0
4.4. Wegeübergänge	0	0	0		0	0
4.5. Lichtzeichenanlagen	0	0	0		0	0
4.6. Maßnahmen nach dem EKRK	0	0	0		0	0
<b>4. Summe Infrastruktur u. Gleisanlagen</b>	<b>315</b>	<b>930</b>	<b>180</b>	█	<b>500</b>	<b>0</b>
<b>Summe Investitionen gesamt</b>	<b>319</b>	<b>945</b>	<b>182</b>	█	<b>550</b>	<b>368</b>



### 3. Finanzierungsplanung

Güterverkehr Finanzierungsplan in TEUR		Ist 2019	Plan 2020	HR Ist 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
<b>1.</b>	<b>Benötigte Mittel</b>						
1.1.	Investitionen gesamt	319	945	182	763	550	368
1.2.	+ Tilgung langfristiger Darlehen	61	123	123	0	123	0
<b>1.</b>	<b>= Summe benötigte Mittel</b>	<b>380</b>	<b>1.068</b>	<b>305</b>	<b>763</b>	<b>673</b>	<b>368</b>
<b>2.</b>	<b>Bereitstehende Mittel</b>						
<b>2.1.</b>	<b>Zuschüsse</b>						
2.1.1.	Zuschüsse Reaktivierung Strecke	315	930	180	750	500	320
2.1.2.	Zuschüsse gemäß EKrG	0	0	0	0	0	0
<b>2.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>315</b>	<b>930</b>	<b>180</b>	<b>-750</b>	<b>500</b>	<b>320</b>
<b>2.2.</b>	<b>Eigenfinanzierung</b>						
2.2.1.	Abschreibungen alt	75	189	185	4	185	0
2.2.2.	Abschreibungen neu	114	1	0	1	9	9
2.2.3.	Veränderungen RST	0	0	0	0	0	0
<b>2.2.</b>	<b>Summe</b>	<b>189</b>	<b>190</b>	<b>185</b>	<b>-5</b>	<b>194</b>	<b>9</b>
<b>2.</b>	<b>./ Summe bereitstehende Mittel</b>	<b>504</b>	<b>1.120</b>	<b>365</b>	<b>-755</b>	<b>694</b>	<b>329</b>
	<b>= Zu finanzierende Mittel</b>	<b>124</b>	<b>52</b>	<b>60</b>	<b>-1.518</b>	<b>21</b>	<b>-39</b>
<b>3.</b>	<b>Fremdfinanzierung</b>						
3.2.	Darlehensaufnahme Allgemein	0	0	0	0	0	0
<b>3.</b>	<b>+ Summe Fremdfinanzierung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Liquiditätsstand aus Finanzierung I</b>	<b>124</b>	<b>52</b>	<b>60</b>	<b>8</b>	<b>21</b>	<b>-39</b>
<b>4.</b>	<b>Finanzierung aus eigener Liquidität</b>	<b>-124</b>	<b>-52</b>	<b>-60</b>	<b>-8</b>	<b>-21</b>	<b>39</b>
	<b>= Saldo Liquiditätsstand aus Finanzierung II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 4. a.) Erfolgsplan (GuV) Zusammenfassung

Güterverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Ist 2019	Plan 2020	HR Ist 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
1.	Umsatzerlöse	2.060	4.667	5.500	<span style="color: green;">■</span>	2.475	-3.025
4.	Sonstige betriebliche Erträge	116	60	81		45	-36
<b>I.</b>	<b>Betriebserträge</b>	<b>2.176</b>	<b>4.727</b>	<b>5.581</b>	<span style="color: green;">■</span>	<b>2.520</b>	<b>-3.061</b>
5.	Materialaufwand	1.305	3.880	4.222	<span style="color: red;">■</span>	1.760	-2.462
6.	Personalaufwand	537	543	487		515	28
7.	Abschreibungen Sachanlagen	189	190	185		194	9
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	150	228	182		187	5
<b>II.</b>	<b>Betriebsaufwendungen</b>	<b>2.181</b>	<b>4.841</b>	<b>5.076</b>	<span style="color: red;">■</span>	<b>2.656</b>	<b>-2.420</b>
13.	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	32	30	30		30	0
<b>III.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-32</b>	<b>-30</b>	<b>-30</b>		<b>-30</b>	<b>0</b>
<b>15.</b>	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-37</b>	<b>-144</b>	<b>475</b>	<span style="color: green;">■</span>	<b>-166</b>	<b>-641</b>
16.	Sonstige Steuern	1	1	1		1	0
<b>17.</b>	<b>Jahresergebnis Güterverkehr nach HGB</b>	<b>-38</b>	<b>-145</b>	<b>474</b>	<span style="color: green;">■</span>	<b>-167</b>	<b>-641</b>
<b>IV.</b>	<b>Saldo Sonderbewegungen</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>-21</b>		<b>0</b>	<b>21</b>
	<b>Jahresergebnis Güterverkehr operativ</b>	<b>-31</b>	<b>-145</b>	<b>453</b>	<span style="color: green;">■</span>	<b>-167</b>	<b>-620</b>

## 4. b.) Erfolgsplan (GuV) Güterverkehr Gesamtaufritt

Güterverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Ist 2019	Plan 2020	HR Ist 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>						
<b>1.1.</b>	<b>Güterverkehrserlöse</b>						
1.1.1.	Kooperationsverkehr	1.139	850	975		990	15
1.1.2.	Eigenverkehr	254	3.010	3.430		595	-2.835 1.)
1.1.3.	sonstige Verkehre	57	20	0		10	10
<b>1.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>1.450</b>	<b>3.880</b>	<b>4.405</b>		<b>1.595</b>	<b>-2.810</b>
<b>1.2.</b>	<b>Betriebs,- Vertriebs,- Trassen,- u. sonstige Erlöse</b>						
1.2.1.	Vermietung Loks und Personal	2	5	5		5	0
1.2.2.	Rangierleistungen	2	5	50		50	0
1.2.3.	Serviceentgelte	163	130	140		135	-5
1.2.4.	Trasse	2	5	5		5	0
1.2.5.	Gestattungs- und Kreuzungsverträge	15	20	20		20	0
<b>1.2.</b>	<b>Summe</b>	<b>184</b>	<b>165</b>	<b>220</b>		<b>215</b>	<b>-5</b>
<b>1.3.</b>	<b>Zuschüsse</b>						
1.3.1.	Zuschüsse Kreuzungen	334	350	345		355	10
1.3.2.	Zuschüsse Oberbau	36	220	320		220	-100 2.)
1.3.3.	Bundesförderung Trassenkosten DB Netz	28	20	70		35	-35
<b>1.3.</b>	<b>Summe</b>	<b>398</b>	<b>590</b>	<b>735</b>		<b>610</b>	<b>-125</b>
<b>1.4.</b>	<b>Lieferung u. Leistungen</b>						
1.4.1.	LuL Werkstatt	13	15	15		15	0
1.4.2.	LuL Dritte	4	5	110		25	-85 3.)
<b>1.4.</b>	<b>Summe</b>	<b>17</b>	<b>20</b>	<b>125</b>		<b>40</b>	<b>-85</b>
<b>1.5.</b>	<b>Sonstige</b>						
1.5.1.	Vermietung, Verpachtung u. Sonstiges	11	12	15		15	0
<b>1.5.</b>	<b>Summe</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>15</b>		<b>15</b>	<b>0</b>
<b>1.</b>	<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>2.060</b>	<b>4.667</b>	<b>5.500</b>		<b>2.475</b>	<b>-3.025</b>
<b>4.</b>	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>						
<b>4.1.</b>	<b>Erträge Übrige</b>						
4.1.1.	Erträge Anlagenabgängen	0	0	0		0	0
4.1.2.	Erträge Sonstige u. a. Schadensersatzleistungen	89	45	45		30	-15
4.1.3.	Zuschüsse Ruhegelder u. Renten	17	15	15		15	0
4.1.4.	Erträge Vorjahre (vorwiegend RST)	10	0	21		0	-21
<b>4.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>116</b>	<b>60</b>	<b>81</b>		<b>45</b>	<b>-36</b>
<b>4.</b>	<b>Summe Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>116</b>	<b>60</b>	<b>81</b>		<b>45</b>	<b>-36</b>
<b>I.</b>	<b>Summe Betriebserträge</b>	<b>2.176</b>	<b>4.727</b>	<b>5.581</b>		<b>2.520</b>	<b>-3.061</b>

## 4. b.) Erfolgsplan (GuV) Güterverkehr Gesamtaufritt

Güterverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Ist 2019	Plan 2020	HR Ist 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20	
<b>5.</b>	<b>Materialaufwand</b>							
<b>5.1.</b>	<b>Versorgung, Treibstoffe, Fahrstrom</b>							
5.1.1.	Energie, Wärme, Wasser	14	25	22		25	3	
5.1.2.	Treibstoffe, Fahrstrom	129	155	328		220	-108	4.)
<b>5.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>143</b>	<b>180</b>	<b>350</b>		<b>245</b>	<b>-105</b>	
<b>5.2.</b>	<b>Instandhaltung</b>							
5.2.1.	Materialeinsatz Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	3	0	2		3	1	
5.2.2.	Fremdleistungen Instandhaltung	430	520	424		562	138	5.)
5.2.3.	Bezogene Waren	0	0	0		0	0	
<b>5.2.</b>	<b>Summe</b>	<b>433</b>	<b>520</b>	<b>426</b>		<b>565</b>	<b>139</b>	
<b>5.3.</b>	<b>Anmietungen und bezogene Leistungen</b>							
5.3.1.	Loks und GW	85	100	90		50	-40	
5.3.2.	Trassen u. Infrastruktur	64	95	166		80	-86	
5.3.3.	Sonstige Betriebskosten	109	2.540	2.540		275	-2.265	6.)
<b>5.3.</b>	<b>Summe</b>	<b>258</b>	<b>2.735</b>	<b>2.796</b>		<b>405</b>	<b>-2.391</b>	
<b>5.4.</b>	<b>Sonstige bezogene Leistungen</b>							
5.4.1.	Personalgestellung	20	10	105		45	-60	
5.4.2.	Lieferungen und Leistungen Dritte	1	0	5		5	0	
5.4.3.	Betriebs- /Geschäftsführungskostenumlage	450	435	540		495	-45	
<b>5.4.</b>	<b>Summe</b>	<b>471</b>	<b>445</b>	<b>650</b>		<b>545</b>	<b>-105</b>	
<b>5.</b>	<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>1.305</b>	<b>3.880</b>	<b>4.222</b>		<b>1.760</b>	<b>-2.462</b>	
<b>6.</b>	<b>Personalaufwand</b>							
<b>6.1.</b>	<b>Löhne u. Gehälter</b>							
<b>6.1.1.</b>	<b>Entgelte u. ATZ</b>							
6.1.1.1.	Entgelte	416	424	379		400	21	
<b>6.1.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>416</b>	<b>424</b>	<b>379</b>		<b>400</b>	<b>21</b>	
<b>6.2.</b>	<b>Soziale Abgaben u. Altersversorgung</b>							
<b>6.2.1.</b>	<b>Soziale Abgaben</b>							
6.2.1.1.	Beiträge Sozialversicherung	90	85	81		85	4	
<b>6.2.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>90</b>	<b>85</b>	<b>81</b>		<b>85</b>	<b>4</b>	
<b>6.3.</b>	<b>Altersvorsorge u. Pensionen</b>							
6.3.1.	Beiträge Altersvorsorge	31	34	27		30	3	
<b>6.3.</b>	<b>Summe</b>	<b>31</b>	<b>34</b>	<b>27</b>		<b>30</b>	<b>3</b>	
<b>6.</b>	<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>537</b>	<b>543</b>	<b>487</b>		<b>515</b>	<b>28</b>	
<b>7.</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>							
<b>7.1.</b>	<b>AfA Sachanlagen u. immaterielle VG</b>							
7.1.1.	Lokomotiven	166	165	165		165	0	
7.1.2.	Sonstige Sachanlagen	23	25	20		29	9	
<b>7.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>189</b>	<b>190</b>	<b>185</b>		<b>194</b>	<b>9</b>	
<b>7.</b>	<b>Summe Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>189</b>	<b>190</b>	<b>185</b>		<b>194</b>	<b>9</b>	
<b>8.</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>							
<b>8.1.</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>							
8.1.1.	Mieten, Leasing u. Pachten	4	7	6		6	0	
8.1.2.	Gebühren u. Beiträge	16	20	15		20	5	
8.1.3.	Versicherungen	86	110	85		85	0	
8.1.4.	Bürobedarf, Drucksachen u. Zeitschriften	2	2	2		2	0	
8.1.5.	Kommunikation, Post u. Ähnliches	5	6	7		7	0	
8.1.6.	Marketing	5	2	2		2	0	
8.1.7.	Reiseaufwand u. Bewirtung	6	7	9		9	0	
8.1.8.	Sonstiger betrieblicher Personalaufwand	2	11	5		5	0	
8.1.9.	Dienst- und Fremdleistungen	6	50	35		35	0	
8.1.10.	Sonstiger Aufwand	18	13	16		16	0	
<b>8.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>150</b>	<b>228</b>	<b>182</b>		<b>187</b>	<b>5</b>	
<b>8.</b>	<b>Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>150</b>	<b>228</b>	<b>182</b>		<b>187</b>	<b>5</b>	
<b>II.</b>	<b>Summe Betriebsaufwendungen</b>	<b>2.181</b>	<b>4.841</b>	<b>5.076</b>		<b>2.656</b>	<b>-2.420</b>	

#### 4. b.) Erfolgsplan (GuV) Güterverkehr Gesamtauftritt

Güterverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Ist 2019	Plan 2020	HR Ist 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
<b>13.</b>	<b>Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>						
13.1.	Zinsaufwand						
13.1.1.	Aufwand aus Zinsen u. Ähnlichem	32	30	30		30	0
13.1.	<b>Summe</b>	<b>32</b>	<b>30</b>	<b>30</b>		<b>30</b>	<b>0</b>
<b>13.</b>	<b>Summe Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>	<b>32</b>	<b>30</b>	<b>30</b>		<b>30</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-32</b>	<b>-30</b>	<b>-30</b>		<b>-30</b>	<b>0</b>
<b>16.</b>	<b>Sonstige Steuern</b>						
16.1.	Sonstige Steuern						
16.1.1.	Sonstige Steuern	1	1	1		1	0
16.1.	<b>Summe</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>		<b>1</b>	<b>0</b>
<b>16.</b>	<b>Summe Sonstige Steuern</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>		<b>1</b>	<b>0</b>
<b>17.</b>	<b>Jahresergebnis GV</b>	<b>-38</b>	<b>-145</b>	<b>474</b>		<b>-167</b>	<b>-641</b>
		-38	-145	474		-167	
	Rücklagen Eigenkapital 31.12.	<b>1.013</b>	<b>975</b>	<b>975</b>		<b>1.449</b>	<b>474</b>

#### 4. c.) Erläuternde Darstellung wesentlicher Aspekte

**Güterverkehr**  
**Erfolgsrechnung in TEUR**

##### Erläuterungen Umsatzerlöse

###### **Verkehrserlöse**

	<b>Ist 2019</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>HR Ist 2020</b>	<b>Abw. Δ 20:P20</b>	<b>Plan 2021</b>	<b>Abw. Δ P21:20</b>
Betonteile	216	3.000	3.010		340	-2.670
Kies / Sand	481	450	460		490	30
Fahrzeuge	236	0	160		170	10
Kerosin	161	0	10		0	-10
Hafen Spelle	175	180	250		245	-5
Kooperations- und Eigenverkehr - Sonstige sonstige Verkehre	124	230	515		340	-175
sonstige Verkehre	57	20	0		10	10
<b>Summe</b>	<b>1.450</b>	<b>3.880</b>	<b>4.405</b>		<b>1.595</b>	<b>-2.810</b>

##### Erläuterungen Materialaufwand

5.2.	<b>Grundstücke und Gebäude</b>	4	10	13		20	7
5.2.	<b>Instandhaltungsaufwand Loks und GW</b>	66	65	60		80	20
5.2.	<b>Instandhaltungsaufwand Infrastruktur</b>	342	425	333		445	112
	<i>davon:</i>						
	- <i>Oberbauprogramm</i>	210	240	198		240	42
	- <i>Gleisanlagenunterhaltung allgemein</i>	50	50	50		70	20
	<i>Strecke Uffeln</i>	0	0	0		0	0
	- <i>Brückenunterhaltung</i>	31	35	10		35	25
	- <i>Wegeübergänge</i>	6	40	25		40	15
	- <i>Signal und Sicherungsanlagen</i>	45	60	50		60	10
5.2.	<b>Tankanlagen, BGA</b>	21	20	20		20	0
	<b>Summe</b>	<b>433</b>	<b>520</b>	<b>426</b>		<b>565</b>	<b>139</b>

Güterverkehr		Plan	Prog.	Prog.	Prog.	Prog.
Investitions- Finanzierungsrechnung in TEUR		2021	2022	2023	2024	2025
1.1.	Fahrzeuge	30	0	3.000	20	0
1.2.	Informationstechnologie	0	0	0	0	0
1.3.	Sonstiges	10	10	10	10	10
<b>1.</b>	<b>Betriebs- u. Geschäftsausstattung</b>	<b>40</b>	<b>10</b>	<b>3.010</b>	<b>30</b>	<b>10</b>
<b>2.</b>	<b>Grundstücke und Gebäude</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>Technische Anlagen u. Maschinen</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Infrastruktur u. Gleisanlagen</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Summe Investitionen gesamt</b>	<b>550</b>	<b>10</b>	<b>3.010</b>	<b>30</b>	<b>10</b>
1.2.	+ Tilgung langfristiger Darlehen	123	123	123	273	273
<b>1.</b>	<b>= Benötigte Mittel</b>	<b>673</b>	<b>133</b>	<b>3.133</b>	<b>303</b>	<b>283</b>
2.1.	Zuschüsse	500	0	0	0	0
2.2.	Eigenfinanzierung	194	191	210	314	315
<b>2.</b>	<b>./ Bereitstehende Mittel</b>	<b>694</b>	<b>191</b>	<b>210</b>	<b>314</b>	<b>315</b>
	<b>= Zu finanzierende Mittel</b>	<b>-21</b>	<b>-58</b>	<b>2.923</b>	<b>-11</b>	<b>-32</b>
3.1.	Darlehensaufnahme	0	0	3.000	0	0
<b>3.</b>	<b>+ Fremdfinanzierung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Liquiditätsstand aus Finanzierung I</b>	<b>21</b>	<b>58</b>	<b>77</b>	<b>11</b>	<b>32</b>
	<b>Finanzierung aus eigener Liquidität</b>	<b>-21</b>	<b>-58</b>	<b>-77</b>	<b>-11</b>	<b>-32</b>
	<b>= Saldo Liquiditätsstand aus Finanzierung II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Güterverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>					
<b>1.1.</b>	<b>Güterverkehrserlöse</b>					
1.1.1.	Kooperationsverkehr	990	1.030	1.065	1.075	1.095
1.1.2.	Eigenverkehr	595	410	430	440	450
1.1.3.	sonstige Verkehre	10	10	10	15	15
	Neuverkehre	0	0	0	250	250
<b>1.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>1.595</b>	<b>1.450</b>	<b>1.505</b>	<b>1.780</b>	<b>1.810</b>
<b>1.2.</b>	<b>Betriebs,- Vertriebs,- Trassen,- u. sonstige Erlöse</b>					
1.2.1.	Vermietung Loks und Personal	5	5	5	5	5
1.2.2.	Rangierleistungen	50	5	5	5	5
1.2.3.	Serviceentgelte	135	135	140	145	150
1.2.4.	Trasse	5	5	5	5	5
1.2.5.	Gestattungs- und Kreuzungsverträge	20	20	20	20	20
<b>1.2.</b>	<b>Summe</b>	<b>215</b>	<b>170</b>	<b>175</b>	<b>180</b>	<b>185</b>
<b>1.3.</b>	<b>Zuschüsse</b>					
1.3.1.	Zuschüsse Kreuzungen	355	360	370	370	375
1.3.2.	Zuschüsse Oberbau	220	220	220	220	220
1.3.3.	Bundesförderung Trassenkosten DB Netz	35	40	45	0	0
<b>1.3.</b>	<b>Summe</b>	<b>610</b>	<b>620</b>	<b>635</b>	<b>590</b>	<b>595</b>
<b>1.4.</b>	<b>Lieferung u. Leistung</b>					
1.4.1.	LuL Werkstatt	15	15	15	15	15
1.4.2.	LuL Dritte	25	5	5	5	5
<b>1.4.</b>	<b>Summe</b>	<b>40</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
<b>1.5.</b>	<b>Sonstige</b>					
1.5.1.	Vermietung, Verpachtung u. Sonstiges	15	15	15	15	15
<b>1.5.</b>	<b>Summe</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>
<b>1.</b>	<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>2.475</b>	<b>2.275</b>	<b>2.350</b>	<b>2.585</b>	<b>2.625</b>
<b>4.</b>	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>					
<b>4.1.</b>	<b>Erträge Übrige</b>					
4.1.1.	Erträge Anlagenabgängen	0	0	0	0	0
4.1.2.	Erträge Sonstige inkl. Schadensersatzleistungen	30	30	30	30	30
4.1.3.	Zuschüsse Ruhegelder u. Renten	15	10	10	10	5
4.1.4.	Erträge Vorjahre (vorwiegend RST)	0	0	0	0	0
<b>4.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>45</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>35</b>
<b>4.</b>	<b>Summe Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>45</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>35</b>
<b>I.</b>	<b>Summe Betriebserträge</b>	<b>2.520</b>	<b>2.315</b>	<b>2.390</b>	<b>2.625</b>	<b>2.660</b>



Güterverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<b>5.</b>	<b>Materialaufwand</b>					
<b>5.1.</b>	<b>Versorgung, Treibstoffe, Fahrstrom</b>					
5.1.1.	Energie, Wärme, Wasser	25	25	25	30	30
5.1.2.	Treibstoffe, Fahrstrom	220	190	205	235	250
<b>5.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>245</b>	<b>215</b>	<b>230</b>	<b>265</b>	<b>280</b>
<b>5.2.</b>	<b>Instandhaltung</b>					
5.2.1.	Materialeinsatz Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	3	3	3	3	3
5.2.2.	Fremdleistungen Instandhaltung	562	577	607	597	592
<b>5.2.</b>	<b>Summe</b>	<b>565</b>	<b>580</b>	<b>610</b>	<b>600</b>	<b>595</b>
<b>5.5.</b>	<b>Anmietungen und bezogene Leistungen</b>					
5.5.1.	Loks und GW	50	50	50	50	50
5.5.2.	Sonstige Betriebsleistungen	80	100	100	130	130
5.5.3.	Trassen u. Infrastruktur	275	55	55	70	75
<b>5.5.</b>	<b>Summe</b>	<b>405</b>	<b>205</b>	<b>205</b>	<b>250</b>	<b>255</b>
<b>5.6.</b>	<b>Sonstige bezogene Leistungen</b>					
5.6.1.	Personalgestellung	45	45	45	50	50
5.6.2.	Lieferungen und Leistungen Dritte	5	5	5	5	5
5.6.3.	Betriebs- /Geschäftsführungskostenumlage	495	495	495	505	505
<b>5.6.</b>	<b>Summe</b>	<b>545</b>	<b>545</b>	<b>545</b>	<b>560</b>	<b>560</b>
<b>5.</b>	<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>1.760</b>	<b>1.545</b>	<b>1.590</b>	<b>1.675</b>	<b>1.690</b>
<b>6.</b>	<b>Personalaufwand</b>					
<b>6.1.</b>	<b>Löhne u. Gehälter</b>					
<b>6.1.1.</b>	<b>Entgelte u. ATZ</b>					
6.1.1.1.	Entgelte	400	405	410	420	430
<b>6.1.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>400</b>	<b>405</b>	<b>410</b>	<b>420</b>	<b>430</b>
<b>6.2.</b>	<b>Soziale Abgaben u. Altersversorgung</b>					
<b>6.2.1.</b>	<b>Soziale Abgaben</b>					
6.2.1.1.	Beiträge Sozialversicherung	85	85	85	95	95
<b>6.2.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>85</b>	<b>85</b>	<b>85</b>	<b>95</b>	<b>95</b>
<b>6.3.</b>	<b>Altersvorsorge u. Pensionen</b>					
6.3.1.	Beiträge Altersvorsorge	30	35	35	35	35
<b>6.3.</b>	<b>Summe</b>	<b>30</b>	<b>35</b>	<b>35</b>	<b>35</b>	<b>35</b>
<b>6.</b>	<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>515</b>	<b>525</b>	<b>530</b>	<b>550</b>	<b>560</b>
<b>7.</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>					
<b>7.1</b>	<b>AfA Sachanlagen u. immaterielle VG</b>					
7.1.1.	Lokomotiven	165	165	186	290	290
7.1.2.	Sonstige Sachanlagen	29	26	24	24	25
<b>7.1</b>	<b>Summe</b>	<b>194</b>	<b>191</b>	<b>210</b>	<b>314</b>	<b>315</b>
<b>7.</b>	<b>Summe Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>194</b>	<b>191</b>	<b>210</b>	<b>314</b>	<b>315</b>
<b>8.</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>					
<b>8.1.</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>					
8.1.1.	Mieten, Leasing u. Pachten	6	6	6	6	6
8.1.2.	Gebühren u. Beiträge	20	20	20	20	20
8.1.3.	Versicherungen	85	90	90	95	95
8.1.4.	Bürobedarf, Drucksachen u. Zeitschriften	2	2	2	2	2
8.1.5.	Kommunikation, Post u. Ähnliches	7	7	7	7	7
8.1.6.	Marketing	2	2	2	2	2
8.1.7.	Reiseaufwand u. Bewirtung	9	9	9	9	9
8.1.8.	Sonstiger betrieblicher Personalaufwand	5	5	10	10	10
8.1.9.	Dienst- und Fremdleistungen	35	35	35	35	35
8.1.10.	Sonstiger Aufwand	16	16	16	16	16
<b>8.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>187</b>	<b>192</b>	<b>197</b>	<b>202</b>	<b>202</b>
<b>8.</b>	<b>Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>187</b>	<b>192</b>	<b>197</b>	<b>202</b>	<b>202</b>
<b>II.</b>	<b>Summe Betriebsaufwendungen</b>	<b>2.656</b>	<b>2.453</b>	<b>2.527</b>	<b>2.741</b>	<b>2.767</b>

Güterverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<b>13.</b>	<b>Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>					
<b>13.1.</b>	<b>Zinsaufwand</b>					
13.1.1.	Aufwand aus Zinsen u. Ähnlichem	30	30	35	60	60
<b>13.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>35</b>	<b>60</b>	<b>60</b>
<b>13.</b>	<b>Summe Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>35</b>	<b>60</b>	<b>60</b>
<b>III.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-30</b>	<b>-30</b>	<b>-35</b>	<b>-60</b>	<b>-60</b>
<b>16.</b>	<b>Sonstige Steuern</b>					
<b>16.1.</b>	<b>Sonstige Steuern</b>					
16.1.1.	Sonstige Steuern	1	1	1	1	1
<b>16.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>16.</b>	<b>Summe Sonstige Steuern</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>17.</b>	<b>Jahresergebnis GV</b>	<b>-167</b>	<b>-169</b>	<b>-173</b>	<b>-177</b>	<b>-168</b>
	<b>Kapitalrücklage 31.12.</b>	<b>1.449</b>	<b>1.458</b>	<b>1.463</b>	<b>1.465</b>	<b>1.463</b>

- 1.) Die in 2019 begonnenen Transporte von Tübingen für ein Tunnelprojekt in Glostrup bei Kopenhagen wurden zunächst bis Mitte März durchgeführt und danach für 4 Wochen ausgesetzt. Mit Beginn der Corona-Pandemie wurden die Arbeiten an der Baustelle wegen fehlender Arbeitskräfte zurückgefahren. Bereits bestellte Züge wurden ausgelegt. Die Transporte sind am 27. April wieder aufgenommen worden. Bis Ende September wurden 64 Züge gefahren. Die im August 2019 begonnenen Transporte an die Tunnelbaustelle U 5 Europaviertel in Frankfurt wurden Ende November 2019 wegen Umsetzung der Tunnelvortriebsmaschine und anschließend wegen der Corona-Pandemie bis zum 23. Juni ausgesetzt. Bis Ende September wurden 25 Züge transportiert. Aufgrund von Verzögerungen an der Baustelle im Stadtgebiet Frankfurt ruhen die Transporte derzeit und werden in 2021 fortgesetzt.
- 2.) Zuschüsse Oberbauprogramm für das Jahr 2019 wurden erst im Jahr 2020 gezahlt
- 3.) Weiterberechnung von Diesel im Zuge der Transporte der Tübinge
- 4.) Dieselaufwand sinkt analog zu den Umsatzerlösen
- 5.) Aufwand erhöht sich moderat in den Bereichen Oberbauprogramm, Instandhaltung Loks und Gleisanlagen
- 6.) Anmietung von Traktionsleistungen Rheine - Padborg - Glostrup entfallen

---

---

## Verkehrsbetrieb Kipp GmbH (VBK)

---

### 1. Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Münsterstr. 58a, 49525 Lengerich  
Telefon-Nr.: 05481 – 847557-0  
Fax: 0251 6270-222  
E-Mail: [info@vbk-online.info](mailto:info@vbk-online.info)  
Internet: [www.vbk-online.info](http://www.vbk-online.info)

### 2. Ziele der Beteiligung

Die Gründung der Gesellschaft erfolgte im Jahr 2009.

Die Verkehrsbetrieb Kipp GmbH (VBK) ist seit August 2010 ein Tochterunternehmen der Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM). Der Zweck der Gesellschaft ist der Betrieb von öffentlichem Personennahverkehr sowie die Beteiligung an Unternehmen, die diese Zwecke fördern.

### 3. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die o. g. Unternehmensziele entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck der Gesellschaft. Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks im Geschäftsjahr 2019 ist anhand der wirtschaftlichen Unternehmensdaten (Ziffer 4.4.3.7) ersichtlich.

### 4. Beteiligungsverhältnisse

Es handelt sich um eine GmbH. Das Stammkapital beträgt am 31.12.2019 insgesamt 25.000,00 €. Einziger Gesellschafter mit einer 100 %-igen Beteiligung ist die RVM GmbH. In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2019 ist die Verkehrsdienst Kipp GmbH nicht unmittelbar bilanziert. Am 25.10.2010 hat die Gesellschaft mit der RVM GmbH als herrschendem Unternehmen einen Gewinn- und Verlustübernahmevertrag rückwirkend ab dem 01.08.2010 geschlossen.

### 5. Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführer der Gesellschaft	Dipl.-Wirt. Ing. (FH) André Pieperjohanns
----------------------------------	---

### 6. Personalbestand

Durchschnittlicher Stand im Jahr		2017	2018	2019
Anzahl der Mitarbeiter insgesamt		60	69	82
- davon Teilzeitkräfte		23	23	24
- davon geringfügig Beschäftigte		0	7	11
Anzahl der Auszubildenden		2	3	5

## 7. Entwicklung der Bilanzen sowie der Gewinn- und Verlustrechnungen

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft ist den Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen. Diese sind auf den folgenden Seiten abgedruckt.

<b>Bilanz Verkehrsbetrieb Kipp GmbH</b>			
---	--	--	--

Aktivseite	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	4.424	1.912	4.242
II. Sachanlagen	2.440.602	2.589.564	2.640.590
III. Finanzanlagen	0	0	2.350
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte, Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	43.680	48.042	59.990
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	214.019	211.168	186.163
2. Forderungen gegen Gesellschafter	1.615.657	826.962	1.364.861
3. sonstige Vermögensgegenstände	123.884	130.502	120.854
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	323.241	480.238	272.892
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
sonstige Abgrenzungsposten	0	0	15.160
<b>Bilanzsumme</b>	<b>4.765.507</b>	<b>4.288.388</b>	<b>4.667.102</b>

Passivseite	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	€	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
II. Verlustvortrag	0	0	0
III. Jahresüberschuss	0	0	0
<b>Eigenkapital insgesamt</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>B. Sonstige Rückstellungen</b>	284.319	312.363	342.390
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0	151.134	129.482
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	754.027	246.304	964.312
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	3.510.150	3.342.350	2.977.100
4. sonstige Verbindlichkeiten	192.011	211.237	228.818
<b>Bilanzsumme</b>	<b>4.765.507</b>	<b>4.288.388</b>	<b>4.667.102</b>

Die Entwicklung von Kennzahlen stellt sich ab 2017 wie folgt dar:

Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Eigenkapitalquote	0,52 %	0,58 %	0,54 %
Fremdkapitalquote	99,5 %	99,4 %	99,46 %
Anlagendeckung I	1,0 %	1,0 %	0,94 %
Anlagenintensität	51,3 %	60,4 %	56,72 %
Sachanlagenintensität	51,2 %	60,4 %	56,58 %

**Gewinn- und Verlustrechnung Verkehrsbetrieb Kipp GmbH**

	2017	2018	2019
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	5.854.120	6.157.787	7.351.324
2. Veränderung des Bestands an fertigen Leistungen	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. sonstige betriebliche Erträge	112.518	130.038	98.448
<b>5. Summe der betrieblichen Erträge</b>	<b>5.966.638</b>	<b>6.287.825</b>	<b>7.449.772</b>
6. Materialaufwand	2.832.685	2.990.486	3.607.852
7. Personalaufwand	2.110.173	2.224.695	2.729.146
8. Abschreibungen	629.740	567.797	544.897
9. sonstige betriebliche Aufwendungen	363.587	472.284	487.420
<b>10. Summe betriebliche Aufwendungen</b>	<b>5.936.185</b>	<b>6.255.263</b>	<b>7.369.315</b>
<b>11. betriebliches Ergebnis</b>	<b>30.453</b>	<b>32.562</b>	<b>80.457</b>
12. Sonstige Zinsen/Finanzerträge/Erträge aus Beteiligungen			
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18.176	22.811	25.186
<b>14. Finanzergebnis</b>	<b>-18.176</b>	<b>-22.811</b>	<b>-25.186</b>
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	12.277	9.751	55.271
16. Steuern	230	838	1.677
17. Erträge/Aufwendungen(-) aus Gewinnabführungsvertrag	8.066	8.913	53.594
<b>18. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>3.981</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19. Verlustvortrag	-3.981	0	0
<b>20. Bilanzgewinn/-verlust</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2019 der Verkehrsbetrieb Kipp GmbH ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 29.05.2020.

# Wirtschaftsplan 2021

**Berichtsjahr 2020  
Planjahr 2021**

**Aufsichtsratssitzung  
17. Dezember 2020**

<b>I.)</b>	<b>Wirtschaftsplanung 2021</b>	<b>Seite</b>
1.	Management Summary	3
2.	Investitionsplanung	4
3.	Finanzierungsplanung	5
4.	Erfolgsplanung	6 - 10
	a.) Erfolgsplan (GuV) Zusammenfassung	6
	b.) Erfolgsplan (GuV) Gesamtaufritt	7 - 9
	c.) Erläuternde Darstellung wesentlicher Aspekte	10



### Investitions- und Finanzierungsplanung

Die VBK plant für 2021 Investitionen von insgesamt 1.513 TEUR. Hauptinvestitionen in 2021 sind Ersatzbeschaffungen für Omnibusse i.H.v. 1.373 TEUR. Diese beinhalten drei gebrauchte, sowie fünf neue Omnibusse. Die Omnibusse werden benötigt, um vor allem die beauftragte Leistung im Auftrag der Muttergesellschaft RVM zu bedienen. Die restlichen Investitionen i.H.v. 140 TEUR betreffen Dienst-PKW i.H.v. 45 TEUR, IT-Investitionen sowie allgemeine Betriebs- und Geschäftsausstattung 95 TEUR.

Die Finanzierung der Investitionen erfolgt durch Zuschüsse für Omnibusse und Kassenhilfen der Muttergesellschaft. Weitere Mittel aus der Fremdfinanzierung werden nicht benötigt.

### Erfolgsplanung

Die VBK plant Umsatzerlöse von 8.383 TEUR für das Planjahr 2021. Die Erlöse werden hauptsächlich aus Fahrten im Auftrag für die Ledder Werkstätten und für die Muttergesellschaft RVM erzielt. Darüber hinaus entstehen Erträge aus Schadenersatzleistungen sowie Abgängen des Anlagenvermögens i.H.v. rd. 111 TEUR. Damit erzielt die VBK Gesamterträge von 8.494 TEUR. Die Position Schadenersatzleistungen enthält in 2020 zusätzlich die Ausgleichszahlungen der RVM und der Ledderwerkstätten während der Coronapandemie.

Der Materialaufwand beträgt insgesamt 3.740 TEUR und besteht im Wesentlichen aus Anmietleistungen sowie Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Der Personalaufwand berücksichtigt die aktuellsten tarifvertraglichen Anpassungen. Für detaillierte Erläuterungen wird auf den Stellenplan verwiesen. Die Abschreibungen betragen 700 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen i.H.v. 556 TEUR bestehen im Wesentlichen aus Mieten, Versicherungsbeiträgen sowie dem Selbstbehalt.

Das Jahresergebnis der VBK schließt 2021 planerisch mit einem Gewinn von 349 TEUR ab.

### Liquiditätsplanung

Die VBK erhält durch den Auftragsverkehr regelmäßige Zahlungen, insbesondere durch die Muttergesellschaft RVM und die Ledder Werkstätten. Trotzdem ist der Liquiditätsstatus der VBK gleichbleibend konstant negativ. Grund dafür ist, dass die VBK die Investitionen nicht über Darlehen finanziert und die Eigenfinanzierung nicht ausreichend ist. Die Liquidität wird durch Kassenhilfen der RVM gesichert.

## 2. Investitionsplanung

Personenverkehr Investitionsplan in TEUR	Ist 2019	Plan 2020	HR 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
<b>1. Betriebs- u. Geschäftsausstattung</b>						
<b>1.1 Fahrzeuge</b>						
<b>1.1.1 Omnibusse</b>						
1.1.1.1 Solo-Omnibusse 2/0/0/5	246	0	0		1.325	1.325
1.1.1.2 Solo-Omnibusse geb. 2/3/3/3	30	45	45		48	3
1.1.1.3 Gelenk-Omnibusse 1/1/0/0	331	0	0		0	0
1.1.1.4 Gelenk-Omnibusse geb. 0/0/0/0	0	0	0		0	0
1.1.1.5 Niederflur 15m-Omnibusse 0/2/2/0	0	684	684		0	-684
1.1.1.6 Niederflur 15m-Omnibusse geb. 0/0/0/0	0	0	0		0	0
1.1.1.7 Kleinbusse 0/0/0/0	0	0	0		0	0
1.1.1.8 KOM-Sonstiges (Hygieneschutzmaßnahmen)	0	0	51		0	-51
<b>1.1.1 Summe</b>	<b>607</b>	<b>729</b>	<b>780</b>		<b>1.373</b>	<b>593</b>
<b>1.1.2 PKW und andere Fahrzeuge</b>						
1.1.2.1 Ersatzbeschaffung PKW	37	26	25		45	20
<b>1.1.2 Summe</b>	<b>37</b>	<b>26</b>	<b>25</b>		<b>45</b>	<b>20</b>
<b>1.1 Summe Fahrzeuge</b>	<b>644</b>	<b>755</b>	<b>805</b>		<b>1.418</b>	<b>613</b>
<b>1.2 Informationstechnologie</b>						
<b>1.2.1 Hardware/Infrastruktur</b>						
1.2.1.1 System- und Anwendungssoftware	1	12	23		11	-12
1.2.1.2 IT - Infrastruktur	11	15	6		16	10
<b>1.2.1 Summe</b>	<b>12</b>	<b>27</b>	<b>29</b>		<b>27</b>	<b>-2</b>
<b>1.2 Summe Informationstechnologie</b>	<b>12</b>	<b>27</b>	<b>29</b>		<b>27</b>	<b>-2</b>
<b>1.3 Sonstiges</b>						
1.3.1 Werkzeuge, Kleingeräte	3	8	8		20	12
1.3.2 Büro- und Geschäftsausstattung	7	9	9		13	4
<b>1.3 Summe Sonstiges</b>	<b>10</b>	<b>17</b>	<b>17</b>		<b>33</b>	<b>16</b>
<b>1. Summe Betriebs- u. Geschäftsausstattung</b>	<b>666</b>	<b>799</b>	<b>851</b>		<b>1.478</b>	<b>627</b>
<b>2. Grundstücke und Gebäude</b>						
2.1 -/-	0	0	0		0	0
<b>2. Summe Grundstücke und Gebäude</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Technische Anlagen u. Maschinen</b>						
3.1 Ad-Blue Anlage	0	2	2		0	-2
3.2 Radgreifanlage	0	0	0		30	30
3.3 Bremsenprüfstand	40	0	0		0	0
3.4 Sonstige	0	3	3		5	2
<b>3. Summe technische Anlagen u. Maschinen</b>	<b>40</b>	<b>5</b>	<b>5</b>		<b>35</b>	<b>30</b>
<b>Summe Investitionen gesamt</b>	<b>706</b>	<b>804</b>	<b>856</b>		<b>1.513</b>	<b>657</b>

### 3. Finanzierungsplanung

Personenverkehr Finanzierungsplan in TEUR		Ist 2019	Plan 2020	HR 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
<b>1.</b>	<b>Benötigte Mittel</b>						
1.1	Investitionen gesamt	706	804	856	-52	1.513	657
1.2	+ Tilgung langfristiger Darlehen	114	92	92	0	92	0
<b>1.</b>	<b>= Summe benötigte Mittel</b>	<b>820</b>	<b>896</b>	<b>948</b>	<b>-52</b>	<b>1.605</b>	<b>657</b>
<b>2.</b>	<b>Bereitstehende Mittel</b>						
2.1	Zuschüsse						
2.1.1	Omnibusse	97	103	119	16	133	14
2.1	<b>Summe</b>	<b>97</b>	<b>103</b>	<b>119</b>	<b>16</b>	<b>133</b>	<b>14</b>
2.2	Eigenfinanzierung						
2.2.1	Abschreibungen	545	632	615	-17	700	85
2.2.2	Veränderungen Rückstellungen	-1	0	-1	-1	0	1
2.2	<b>Summe</b>	<b>544</b>	<b>632</b>	<b>614</b>	<b>-18</b>	<b>700</b>	<b>86</b>
<b>2.</b>	<b>./. Summe bereitstehende Mittel</b>	<b>641</b>	<b>735</b>	<b>733</b>	<b>-2</b>	<b>833</b>	<b>100</b>
	<b>= Zu finanzierende Mittel</b>	<b>179</b>	<b>161</b>	<b>215</b>	<b>-54</b>	<b>772</b>	<b>557</b>
<b>3.</b>	<b>Fremdfinanzierung</b>						
3.1	Darlehensaufnahme Omnibusse	0	0	0	0	0	0
3.2	Darlehensaufnahme Allgemein	0	0	0	0	0	0
<b>3.</b>	<b>Summe Fremdfinanzierung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>= Saldo Liquiditätsstand aus Finanzierung I</b>	<b>-179</b>	<b>-161</b>	<b>-215</b>	<b>-54</b>	<b>-772</b>	<b>-557</b>
<b>4.</b>	<b>Finanzierung aus eigener Liquidität</b>	<b>179</b>	<b>161</b>	<b>215</b>	<b>54</b>	<b>772</b>	<b>557</b>
	<b>= Saldo Liquiditätsstand aus Finanzierung II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 4. a.) Erfolgsplan (GuV) Zusammenfassung

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR	Ist 2019	Plan 2020	HR 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
1. Umsatzerlöse	7.351	7.889	7.114	■	8.383	1.269
4. Sonstige betriebliche Erträge	98	82	591	■	111	-480
<b>I. Betriebserträge</b>	<b>7.449</b>	<b>7.971</b>	<b>7.705</b>	■	<b>8.494</b>	<b>789</b>
5. Materialaufwand	3.607	3.645	3.331	■	3.740	409
6. Personalaufwand	2.729	2.987	2.916	■	3.129	213
7. Abschreibungen Sachanlagen	545	632	615	■	700	85
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	487	537	545	■	556	11
<b>II. Betriebsaufwendungen</b>	<b>7.368</b>	<b>7.801</b>	<b>7.407</b>	■	<b>8.125</b>	<b>718</b>
11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0		0	0
13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	25	19	20		18	-2
<b>III. Finanzergebnis</b> <small>ohne Gewinnabführung an RVM</small>	<b>-25</b>	<b>-19</b>	<b>-20</b>		<b>-18</b>	<b>2</b>
<b>15. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>56</b>	<b>151</b>	<b>278</b>	■	<b>351</b>	<b>73</b>
16. Sonstige Steuern	2	2	2		2	0
<b>17. Jahresergebnis Personenverkehr</b>	<b>54</b>	<b>149</b>	<b>276</b>	■	<b>349</b>	<b>73</b>
<b>Gewinnabführung an RVM</b>	<b>-54</b>	<b>-149</b>	<b>-276</b>	■	<b>-349</b>	<b>-73</b>
<b>Jahresergebnis nach HGB</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## 4. b.) Erfolgsplan (GuV) Gesamtaufritt

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Ist 2019	Plan 2020	HR 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>						
<b>1.1</b>	<b>Personenverkehr (PV)</b>						
1.1.4	Erlöse aus sonstigen Verkehren	7.293	7.850	7.066	█	8.346	1.280
1.1.6	Sonstige Umsatzerlöse	41	38	35		35	0
<b>1.1</b>	<b>Summe</b>	<b>7.334</b>	<b>7.888</b>	<b>7.101</b>	█	<b>8.381</b>	<b>1.280</b>
<b>1.2.</b>	<b>Lieferungen und Leistungen (LuL)</b>						
1.2.1	LuL an Dritte und WVG-Unternehmen	16	0	12		1	-11
<b>1.2</b>	<b>Summe</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>12</b>		<b>1</b>	<b>-11</b>
<b>1.3</b>	<b>Sonstige</b>						
1.3.2	Vermietung, Verpachtung und Sonstiges	1	1	1		1	0
<b>1.3</b>	<b>Summe</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>		<b>1</b>	<b>0</b>
<b>1.</b>	<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>7.351</b>	<b>7.889</b>	<b>7.114</b>	█	<b>8.383</b>	<b>1.269</b>
<b>4.</b>	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>						
<b>4.1</b>	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>						
4.1.1	Anlagenabgänge	1	0	10		15	5
4.1.2	Sonstige Erträge	5	2	6		6	0
4.1.3	Schadenersatzleistungen	91	80	574	█	90	-484
4.1.4	Rückstellungen	1	0	1		0	-1
4.1.5	Erträge Vorjahre	0	0	0		0	0
<b>4.1</b>	<b>Summe</b>	<b>98</b>	<b>82</b>	<b>591</b>	█	<b>111</b>	<b>-480</b>
<b>4.</b>	<b>Summe Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>98</b>	<b>82</b>	<b>591</b>	█	<b>111</b>	<b>-480</b>
<b>I.</b>	<b>Summe Betriebserträge</b>	<b>7.449</b>	<b>7.971</b>	<b>7.705</b>	█	<b>8.494</b>	<b>789</b>
<b>5.</b>	<b>Materialaufwand</b>						
<b>5.1</b>	<b>Versorgung, Treibstoffe</b>						
5.1.1	Energie, Wärme, Wasser	8	9	7		9	2
5.1.2	Treibstoffe	815	951	704	█	809	105
<b>5.1</b>	<b>Summe</b>	<b>823</b>	<b>960</b>	<b>711</b>	█	<b>818</b>	<b>107</b>
<b>5.2</b>	<b>Instandhaltung</b>						
5.2.1	Materialeinsatz Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	201	187	198		195	-3
5.2.2	Fremdleistungen Instandhaltung	410	369	393		385	-8
<b>5.2</b>	<b>Summe</b>	<b>611</b>	<b>556</b>	<b>591</b>		<b>580</b>	<b>-11</b>
<b>5.3</b>	<b>Bezogene Waren</b>						
5.3.1	Fremdlieferungen u. Sonstige Waren	13	12	19		13	-6
<b>5.3</b>	<b>Summe</b>	<b>13</b>	<b>12</b>	<b>19</b>		<b>13</b>	<b>-6</b>
<b>5.4</b>	<b>Anmietung</b>						
5.4.1	Anmietleistungen	2.045	1.996	1.877		2.196	319
<b>5.4</b>	<b>Summe</b>	<b>2.045</b>	<b>1.996</b>	<b>1.877</b>		<b>2.196</b>	<b>319</b>
<b>5.5</b>	<b>Sonstige bezogene Leistungen</b>						
5.5.1	Personaldienstleistungen	41	45	57		57	0
5.5.2	Betriebsführungskostenumlage	76	76	76		76	0
5.5.3	Sonstige	-2	0	0		0	0
<b>5.5</b>	<b>Summe</b>	<b>115</b>	<b>121</b>	<b>133</b>		<b>133</b>	<b>0</b>
<b>5.</b>	<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>3.607</b>	<b>3.645</b>	<b>3.331</b>	█	<b>3.740</b>	<b>409</b>

## 4. b.) Erfolgsplan (GuV) Gesamtauftritt

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Ist 2019	Plan 2020	HR 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
<b>6.</b>	<b>Personalaufwand</b>						
<b>6.1</b>	<b>Löhne u. Gehälter</b>						
<b>6.1.1</b>	<b>Entgelte</b>						
6.1.1.1	Entgelte	2.251	2.482	2.440		2.590	150
<b>6.1.1</b>	<b>Summe</b>	<b>2.251</b>	<b>2.482</b>	<b>2.440</b>		<b>2.590</b>	<b>150</b>
<b>6.2</b>	<b>Soziale Abgaben u. Altersversorgung</b>						
<b>6.2.1</b>	<b>Soziale Abgaben</b>						
6.2.1.1	Beiträge Sozialversicherung	474	501	470		533	63
<b>6.2.1</b>	<b>Summe</b>	<b>474</b>	<b>501</b>	<b>470</b>		<b>533</b>	<b>63</b>
<b>6.3</b>	<b>Altersvorsorge u. Pensionen</b>						
6.3.1	Beiträge Altersvorsorge	4	4	6		6	0
<b>6.3</b>	<b>Summe</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>6</b>		<b>6</b>	<b>0</b>
<b>6.</b>	<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>2.729</b>	<b>2.987</b>	<b>2.916</b>		<b>3.129</b>	<b>213</b>
<b>7.</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>						
<b>7.1</b>	<b>AfA Sachanlagen u. immaterielle VG</b>						
7.1.1	Omnibusse	508	583	565		640	75
7.1.2	Sonstige Sachanlagen	37	49	50		60	10
<b>7.1</b>	<b>Summe</b>	<b>545</b>	<b>632</b>	<b>615</b>		<b>700</b>	<b>85</b>
<b>7.</b>	<b>Summe Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>545</b>	<b>632</b>	<b>615</b>		<b>700</b>	<b>85</b>
<b>8.</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>						
<b>8.1</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>						
8.1.1	Mieten u. Pachten	128	134	142		144	2
8.1.2	Gebühren u. Beiträge	8	8	8		8	0
8.1.3	Versicherungen	194	250	266		242	-24
8.1.4	Bürobedarf, Drucksachen u. Zeitschriften	3	3	3		3	0
8.1.5	Kommunikation, Post u. Versand	18	21	27		31	4
8.1.6	Marketing, Öffentlichkeitsarbeit	0	1	1		1	0
8.1.7	Reiseaufwand u. Bewirtung	10	10	9		10	1
8.1.8	Betrieblicher Personalaufwand	53	75	35		72	37
8.1.9	Rechts- u. Beratungsaufwand	26	16	34		24	-10
8.1.10	Sonstige Fremdleistungen	5	4	4		5	1
8.1.11	Sonstiger Aufwand	42	15	16		16	0
<b>8.1</b>	<b>Summe</b>	<b>487</b>	<b>537</b>	<b>545</b>		<b>556</b>	<b>11</b>
<b>8.</b>	<b>Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>487</b>	<b>537</b>	<b>545</b>		<b>556</b>	<b>11</b>
<b>II.</b>	<b>Summe Betriebsaufwendungen</b>	<b>7.368</b>	<b>7.801</b>	<b>7.407</b>		<b>8.125</b>	<b>718</b>

## 4. b.) Erfolgsplan (GuV) Gesamtauftritt

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Ist 2019	Plan 2020	HR 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
<b>11.</b>	<b>Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge</b>						
11.1	Zinserträge						
11.1.1	Erträge aus Zinsen u. Ähnlichem	0	0	0		0	0
11.1	Summe	0	0	0		0	0
<b>11.</b>	<b>Summe Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13.</b>	<b>Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>						
13.1	Zinsaufwand						
13.1.1	Aufwand aus Zinsen u. Ähnlichem	25	19	20		18	-2
13.1	Summe	25	19	20		18	-2
<b>13.</b>	<b>Summe Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>	<b>25</b>	<b>19</b>	<b>20</b>		<b>18</b>	<b>-2</b>
<b>III.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-25</b>	<b>-19</b>	<b>-20</b>		<b>-18</b>	<b>2</b>
<b>16.</b>	<b>Sonstige Steuern</b>						
16.1	Sonstige Steuern						
16.1.1	Steuern	2	2	2		2	0
16.1	Summe	2	2	2		2	0
<b>16.</b>	<b>Summe Sonstige Steuern</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>		<b>2</b>	<b>0</b>
<b>17.</b>	<b>Jahresergebnis Personenverkehr</b>	<b>54</b>	<b>149</b>	<b>276</b>		<b>349</b>	<b>73</b>

## 4. c.) Erläuternde Darstellung wesentlicher Aspekte

### Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR

	<u>Ist</u> <u>2019</u>	<u>Plan</u> <u>2020</u>	<u>HR</u> <u>2020</u>	<u>Abw. Δ</u> <u>20:P20</u>	<u>Plan</u> <u>2021</u>	<u>Abw. Δ</u> <u>P21:20</u>
--	---------------------------	----------------------------	--------------------------	--------------------------------	----------------------------	--------------------------------

#### Erläuterungen Umsatzerlöse

##### **Erlöse aus sonstigen Verkehren**

1.1.4	Freigestellter Schülerverkehr (Ledder Werkstätten)	2.318	2.333	1.837	■	2.730	893
1.1.4	Fahrten im Auftrag der RVM	4.930	5.485	5.199	■	5.586	387
1.1.4	Gelegenheits- u. Berufsverkehr	45	32	30		30	0
	<b>Summe</b>	<u>7.293</u>	<u>7.850</u>	<u>7.066</u>	■	<u>8.346</u>	<u>1.280</u>

#### Erläuterungen Materialaufwand

##### **Instandhaltung**

5.2	Instandhaltung KOM	508	451	467		450	-17
5.2	Grundstücke und Gebäude	4	8	7		7	0
5.2	Maschinen und Anlagen	7	7	7		8	1
5.2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	26	28	40		45	5
5.2	Fremdreinigung KOM	66	62	70		70	0
	<b>Summe</b>	<u>611</u>	<u>556</u>	<u>591</u>		<u>580</u>	<u>-11</u>



## Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Kreistagsmitglieder

### Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, Kreistagsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss 2019
		2021**)	2020*)	
		€	€	€
1	CDU-Kreistagsfraktion	31.200	23.640	23.640
2	SPD-Kreistagsfraktion	15.000	13.560	13.560
3	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN Kreistagsfraktion	17.700	8.520	8.520
4	FDP-Kreistagsfraktion	8.700	6.360	6.360
5	UWG-Kreistagsfraktion	7.800	6.360	6.360
6	FAMILIE / DIE LINKE – Kreistagsfraktion			
7	Gruppe			
8	Einzelmitglied DIE LINKE	1.500	1.200	1.200
9	Einzelmitglied FAMILIE	1.500	1.200	1.200

Erläuterungen:

\*) Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 27.06.2018 beschlossen, dass einem Kreistagsmitglied, das keiner Fraktion oder Gruppe angehört, statt Sach- und Kommunikationsmitteln gem. § 40 Abs. 3 KrO NRW ab dem 01.06.2018 eine finanzielle Zuwendung in Höhe von 100,00 € monatlich gewährt wird. Wegen der Auflösung der Fraktion FAMILIE / DIE LINKE erhalten zwei Kreistagsabgeordnete diese Zuwendung.

\*\*) Zu Beginn der 10. Wahlperiode hat der Kreistag am 04.11.2020 eine Anpassung der finanziellen Zuwendungen beschlossen, die für die gesamte Wahlperiode 2020-2025 Gültigkeit besitzt. So erhalten die Fraktionen einen Sockelbetrag in Höhe von 500,00€ pro Monat sowie einen monatlichen Zuschuss je Fraktionsmitglied von 75,00€. Fraktionslosen Kreistagsabgeordneten wird eine monatliche finanzielle Zuwendung in Höhe von 125,00€ gewährt.

### Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, Kreistagsmitglied:				
Zweckbestimmung		Geldwert		
		2021	2020	mehr (+) weniger (-)
		€	€	€
1	Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit			
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)			
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)			
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen			
2	Bereitstellung von Fahrzeugen			
3	Bereitstellung von Räumen			
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle			
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen			
4	Bereitstellung einer Büroausstattung			
4.1	Büromöbel und -maschinen			
4.2	sonstiges Büromaterial			
5	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)			
5.1				
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften			
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen			
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage			
6	Sonstiges			

Erläuterungen:

