

## **Anlagen**

1. Stellenplan 2020
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



# Anlage 1

## Kreis Coesfeld Stellenplan 2020

<b>Gesamtübersicht</b>			
	2020	2019	besetzte Stellen am 30.06.2019
	Stellen	Stellen	
Beamten und Beamte	275,665	276,065	241,065
Tarifbeschäftigte	450,505	433,605	407,605
<b>Summe</b>	<b>726,17</b>	<b>709,67</b>	<b>648,67</b> <sup>1)</sup>
nachrichtlich:			
Fleischuntersuchungspersonal	35,50	35,50	35,50
Ausbildungskräfte	43,00	49,00	44,00 <sup>2)</sup>
<b>Insgesamt</b>	<b>804,67</b>	<b>794,17</b>	<b>728,17</b>

<sup>1)</sup> Von den unbesetzten Stellen entfallen insgesamt 23,0 Stellen auf die Zentrale Ausländerbehörde.

<sup>2)</sup> Besetzung am 01.10.2019

## Stellenplan

### Teil A: Beamtinnen und Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe <sup>1)</sup>	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2019	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
<b>1. Wahlbeamte</b>					
Landrat/Landrätin	B 7	1,00	1,00	1,00	
Kreisdirektor/in	B 4	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	2,00	
Direktor/in	A 15	12,50	12,00	12,00	
Oberrat/Oberrätin	A 14	14,25	16,25	13,75	
Rat/Rätin	A 13	2,00	2,00	2,00	
Rat/Rätin	A 13	11,50	11,50	11,50	
Amtsrat/Amtsärztin	A 12	26,40	24,40	22,90	
Amtmann/Amtfrau	A 11	69,15	69,65	61,65	
Oberinspektor/in	A 10	55,50	56,90	48,90	
Inspektor/in	A 9				
Summe		196,30	197,70	176,70	
<b>3. Laufbahngruppe 1</b>					
Amtsinspektor/in	A 9	41,865	40,365	31,365	<sup>2)</sup>
Hauptsekretär/in	A 8	20,00	20,50	15,50	
Obersekretär/in	A 7	15,50	15,50	15,50	
Sekretär/in	A 6				
Summe		77,365	76,365	62,365	
<b>Insgesamt</b>		<b>275,665</b>	<b>276,065</b>	<b>241,065</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

## Stellenplan

### Teil B: Tarifbeschäftigte

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2019	Erläuterungen
1	2	3	4	5
<b>1. a. TVöD</b>				
15	3,25	3,25	3,25	
14	9,75	8,75	8,75	
13	6,25	6,75	6,75	
12	8,00	6,00	6,00	
11	42,00	41,50	39,50	
10	25,50	24,50	24,50	
9c	37,50	31,00	27,00	
9b	22,50	19,50	19,00	
9a	39,00	43,50	41,00	
8	33,635	33,935	31,435	
7	67,82	64,52	64,02	
6	63,65	61,65	59,15	
5	26,45	25,45	23,45	
4	5,00	5,00	3,00	
3				
2	1,00	1,00	1,00	
1	1,00	1,00	1,00	
<b>b. TVöD (Sozialdienst)</b>				
S 17	3,75	3,75	3,75	
S 15	5,50	5,50	5,00	
S 14	24,75	20,75	15,75	
S 12	7,50	11,00	9,00	
S 11b	15,20	15,30	15,30	
S 8b	1,50			
Summe	450,505	433,605	407,605	
<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>486,005</b>	<b>469,105</b>	<b>443,105</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 4	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>Dezernat IV - Landrat</b>																			
00.01	Verwaltungsleitung	1	1	2		0,15	1				1						6,15	5,15	+1
00.02	Kommunales Integrationszentrum								1	1	1						3	2	+1
<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				0,225							0,575		
01.06	Kreistagsbüro					0,3				0,275							0,575		
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	
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		0,5		0,5							1,9		
14.02	Zentrale Vergabestelle und Datenschutz					0,1				2							2,1		
	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				2	0,5		0,5				3,3		
32.02	Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)					0,3		0,65		4,7	1,3		9,1				16,05		
32.03	Feuerschutz, Großschadenslagen					0,25		0,35		2,3	1,7		4,9				9,5		
32.04	Ausländerangelegenheiten					0,15		1		4	3		2	1	1		12,15		
	Summe Abt. 32																41	38,5	+2,5
<b>Abteilung 35</b>																			
35.01	Zentrale Ausländerbehörde				1	1			1	4	10		8	10	8		43	44	-1
<b>Abteilung 36</b>																			
36.01	Verkehrssicherung							0,45	0,86				1,77		2		5,08		
36.02	Zulassungen							0,15	0,07	1			0,03	1	2		4,25		
36.03	Fahr- und Beförderungserlaubnisse							0,40	0,07		0,5		0,2				1,17		
	Summe Abt. 36																10,5	11,5	-1
<b>Abteilung 39</b>																			
39.01	Verbraucherschutz				0,35	0,05	0,45		0,2	0,05	2						3,1		
39.02	Veterinärdienst				0,45	0,9	1,05		0,8	0,4	1						4,6		
39.03	Fleisch- u. Geflügelfleischhygiene				0,2	1,05				0,55							1,8		
	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						2,1		
	Summe Abt. 63																15,5	16,5	-1
<b>Abteilung 70</b>																			
70.01	Betrieblicher Umweltschutz				0,10					2	4,25	1,85					8,2		
70.02	Natur- und Bodenschutz				0,270						1,335	1,65					3,255		
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				0,03	0,05											0,08		
	Summe Abt. 70																20,65	21,15	-0,5
<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	5,99	-0,99
<b>Abteilung 50</b>																			
50.10	Finanzen (Unterh., Zwangsvollstr., Haushalt, Abre					0,06		0,04		0,78	0,325	0,65		0,05	0,155		2,06		
50.20	Ambulante Leistungen					0,18		0,9		0,05		2,55		2,45			6,13		
50.30	Stationäre Pflege					0,1		0,02		0,05	0,3	5,1					5,57		
50.40	Jobcenter					0,51		0,04		2,12	3,875	3,2			0,345		10,09		
	Summe Abt. 50																23,85	23,25	+0,6
<b>Abteilung 51</b>																			
51.10	Prävention und Regelangebote					0,4			0,4	0,67	1,325			1,5	0,5		4,795		
51.20	Hilfen zur Erziehung					0,3			0,4	0,25	0,925	1,99					3,865		
51.30	Sonstige Leistungen					0,3			0,2	0,58	3,05	1,01		4,75		2	11,89		
	Summe Abt. 51																20,55	20,05	+0,5
<b>Abteilung 53</b>																			
53.10	Amtsärztlicher Dienst				0,2	0,4	1,37			0,15							2,72		
53.20	Gesundheitsförderung /-hilfe				0,2	0,04	3,18			0,15						0,1	3,67		
53.30	Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst				0,05	0,5				0,3	8,1	1			0,1		10,05		
53.40	Gesundheitsschutz				0,35	0,06	0,55			0,3					0,1		1,36		
53.50	Feststellungsverf.n.SchwBR / Ges.koordination u.				0,2		0,65			2,1		1			0,1		4,05		
	Summe Abt. 53																21,85	22,35	-0,5
<b>Zwischensumme</b>																			
		1	1	2	3	9,5	13,25	2	7,5	19,4	59,65	49,5	38,365	16	15,5		237,665	237,055	+0,61

## 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 4	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	13,25	2	7,5	19,4	59,65	49,5		38,365	16	15,5		237,665	237,055	+0,61
<b>Dezernat III - Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen</b>																			
<b>Abteilung 11</b>																			
11.01					0,5			1		1	3		1,5	1			8		
11.02					0,35				1	3							4,35		
11.03					0,15								1				1,15		
Summe Abt. 11																	13,5	13,91	-0,41
<b>Abteilung 20</b>																			
20.01					0,53			0,85		0,10	1			1			3,48		
20.02					0,05			0,04	0,65	1,40			0,25	1			3,39		
20.03					0,02			0,05	0,35				0,75	1			2,17		
20.05					0,08			0,01	0,90								0,99		
20.06					0,10			1,01	0,10								1,21		
20.07					0,22			0,04			1						1,26		
Summe Abt. 20																	12,5	13,1	-0,6
<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>14,25</b>	<b>2</b>	<b>11,5</b>	<b>26,4</b>	<b>69,15</b>	<b>55,5</b>		<b>41,865</b>	<b>20</b>	<b>15,5</b>		<b>275,665</b>	<b>276,065</b>	<b>-0,4</b>





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

**Stellenübersicht**

Produktbereich / Produktgruppe / Bezeichnung	Entgeltgruppen TVöD															Entgeltgruppen TVöD Sozialdienst						Sondertarif		Summe Stellen	Stellen Vorjahr	Veränderung					
	1			2			3			4			5			6			S 17	S 15	S 14	S 12	S 11b				S 8b	amtl.TA	amtl.FA		
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	7												8	9
<b>Übertrag</b>	3,25	9,75	6,25	3	21,5	14,5	34,5	21,5	21	24,135	47	30,15	25,45	4	1	1	1	3,75	5,5	24,75	7,5	15,2	1,5	10,5	25	360,885	345,785	+14,9			
<b>Dezernat III - Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen Abteilung 11</b>																															
11.01 Personalarwirtschaft					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							0,02																								
20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung							0,98																								
20.03 Vollstreckung u. Zentrale Forderungsabwicklung																															
20.05 Liegenschaftsverwaltung																															
20.06 Gebäude					1,5		1				1																				
20.07 Zentraler Service					1		1				2,5	14	3	1			1														
Summe Abt. 20																															
<b>Abteilung 62</b>																															
62.01 Vermessungen					2	1					4,1																				
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					2,65		1		1	0,4			1,8																		
66.02 Straßenunterhaltung					1,35				1	0,6		25,7																			
Summe Abt. 66																															
<b>Summe</b>	3,25	9,75	6,25	8	42	25,5	37,5	22,5	39	33,635	67,62	63,65	26,45	5	1	1	1	3,75	5,5	24,75	7,5	15,2	1,5	10,5	25	486,005	469,105	+16,9			

## Stellenübersicht

### Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2020	beschäftigt am 01.10.2019
1	2	3	4
Anwärter/innen geh. technischer Dienst	Anwärterbezüge	1	2
Inspektoranwärter/innen	Anwärterbezüge	13	12
Bachelor Soziale Arbeit	Ausbildungsvergütung	1	1
Sekretäranwärter/innen	Anwärterbezüge	5	7
Auszubildende für den Beruf des/der			
- Verwaltungsfachangestellten	Ausbildungsvergütung	12	12
- Straßenwärters/-wärterin	Ausbildungsvergütung	3	2
- Fachinformatikers/-informatikerin	Ausbildungsvergütung	3	3
- Mediengestalter/in Digital u. Print	Ausbildungsvergütung	1	1
- Vermessungstechnikers/-technikerin	Ausbildungsvergütung	2	1
- Geomatikers/Geomatikerin	Ausbildungsvergütung	1	
- Kauffrau/-mann f. Tourismus u. Freizeit	Ausbildungsvergütung		
- Lebensmittelkontrolleur/in	Ausbildungsvergütung		
- amtlichen Fachassistenten/-assistentin	Ausbildungsvergütung	0	1
Volontariat Kulturwissenschaften	Ausbildungsvergütung	1	1
Praktikanten/Praktikantinnen im Sozialdienst	Praktikantenentgelt	0	1
<b>Summe</b>		<b>43</b>	<b>44</b>

## Leerstellen (Planstellen/Stellen ohne Aufwand)

### a) Übersicht

Personengruppe	Planstellen/Stellen		Tatsächlich besetzt am 30.06.2019
	2020	2019	
Beamtinnen und Beamte	25	25	3
Tarifbeschäftigte	40	40	10
Summe	65	65	13

### 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 2020

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge EUR	ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der ffd. Verwaltungstatigkeit EUR	auerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
32	32.01	Allgemeine Gefahrenabwehr	145.418	-342.967	-197.549	0	-197.549	0	-197.549
	32.02	Reitungsdienst (Kosterechnung)	23.790.186	-21.552.484	2.237.702	0	2.237.702	0	2.237.702
	32.03	Feuerschutz, Groschadenslagen	148.579	-1.335.473	-1.186.894	0	-1.186.894	0	-1.186.894
	32.04	Auslandrangelegenheiten	189.641	-1.526.553	-1.336.912	0	-1.336.912	0	-1.336.912
35	35.01	Zentrale Auslanderbehore	6.664.131	-5.346.858	1.317.273	0	1.317.273	0	1.317.273
36	36.01	Verkehrssicherung	2.838.627	-1.200.259	1.638.369	0	1.638.369	0	1.638.369
	36.02	Zulassungen	2.050.677	-1.101.737	948.940	0	948.940	0	948.940
	36.03	Fahr- und Beförderungserlaubnisse	510.854	-468.969	41.885	0	41.885	0	41.885
39	39.01	Verbraucherschutz	112.643	-1.050.458	-937.815	0	-937.815	0	-937.815
	39.02	Veterinärwesen	198.110	-1.433.846	-1.235.735	0	-1.235.735	0	-1.235.735
	39.03	Fleisch- und Geflugelfleischhygiene	4.206.283	-4.028.307	177.975	0	177.975	0	177.975
63	63.01	Bauaufsicht / Denkmalschutz	1.177.920	-1.416.880	-238.960	0	-238.960	0	-238.960
	63.02	Wohnungsförderung	60.739	-299.060	-238.321	0	-238.321	0	-238.321
	63.03	Betrieblicher Umweltschutz	638.289	-1.277.918	-639.629	0	-639.629	0	-639.629
70	70.01	Natur- und Bodenschutz	443.942	-1.864.221	-1.420.279	250	-1.420.279	0	-1.420.279
	70.02	Gewässerschutz	260.925	-1.058.789	-797.864	0	-797.864	0	-797.864
	70.03	Durchführung der Abfallentsorgung	14.465.676	-14.250.651	215.025	0	215.025	0	215.025
	70.04	Beteiligungsmangement	11.003	-26.818	-15.816	0	-15.816	0	-15.816
	70.05	Leistungen der Schulen	1.951.549	-5.348.025	-3.396.476	0	-3.396.476	0	-3.396.476
	70.06	Schulbezogene Leistungen	12	-1.781.643	-1.781.631	0	-1.781.631	0	-1.781.631
	70.07	Serviceleistungen	202.951	-854.355	-651.404	0	-651.404	0	-651.404
	70.08	Schulamt	14.707	-270.792	-256.085	0	-256.085	0	-256.085
	70.09	Kulturzentren, berlortliche Arbeit	522.259	-1.811.427	-1.289.168	0	-1.289.168	0	-1.289.168
50	50.10	Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	16.864.886	-20.298.649	-3.433.763	0	-3.433.763	0	-3.433.763
	50.20	Ambulante Leistungen	550.580	-7.264.306	-6.713.726	0	-6.713.726	0	-6.713.726
	50.30	Stationäre Pflege	765.817	-14.774.069	-14.008.252	0	-14.008.252	0	-14.008.252
	50.40	Jobcenter	66.500.218	-72.271.168	-5.770.950	0	-5.770.950	0	-5.770.950
51	51.10	Prävention und Regelangebote	51.462.893	-73.169.780	-21.706.887	0	-21.706.887	0	-21.706.887
	51.20	Hilfen zur Erziehung	6.048.332	-14.487.847	-8.439.515	0	-8.439.515	0	-8.439.515
	51.30	Sonstige Leistungen	2.439.494	-5.103.717	-2.664.224	0	-2.664.224	0	-2.664.224
53	53.10	Arztatzlicher Dienst	392.708	-521.983	-129.274	0	-129.274	0	-129.274
	53.20	Gesundheitsförderung / -hilfe	16.340	-795.156	-778.816	0	-778.816	0	-778.816
	53.30	Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst	131.939	-1.422.015	-1.290.076	0	-1.290.076	0	-1.290.076
	53.40	Gesundheitsschutz	147.167	-663.691	-516.524	0	-516.524	0	-516.524
	53.50	Feststellungsverfahren nach dem Schwr / Gesundheitskoordination und -planung	851.367	-1.857.869	-1.006.502	0	-1.006.502	0	-1.006.502
	<b>Budget 2</b>		<b>148.863.216</b>	<b>-222.696.492</b>	<b>-73.833.276</b>	<b>0</b>	<b>-73.833.276</b>	<b>0</b>	<b>-73.833.276</b>
11	11.01	Personalwirtschaft	1.006.415	-16.839.552	-15.833.137	0	-15.833.137	0	-15.833.137
	11.02	Organisation	102	-576.016	-575.914	0	-575.914	0	-575.914
	11.03	Informationstechnologie	137.633	-1.940.979	-1.803.345	0	-1.803.345	0	-1.803.345
20	20.01	Haushalt, Finanzcontrolling	13.703	-319.381	-305.678	0	-305.678	0	-305.678
	20.02	Geschaltsbuchhaltung und Zahlungsverwaltung	158	-441.728	-441.570	0	-441.570	0	-441.570
	20.03	Vollstreckung und Zentrale	100.143	-228.267	-128.124	0	-128.124	0	-128.124
	20.05	Liegenschaftsverwaltung	403.059	-638.782	-235.722	0	-235.722	0	-235.722
	20.06	Gebäude	153.919	-2.625.254	-2.471.335	0	-2.471.335	0	-2.471.335
	20.07	Zentraler Service	487.417	-5.081.344	-4.593.927	0	-4.593.927	0	-4.593.927
62	62.01	Vermessungen	279.710	-1.118.173	-838.462	0	-838.462	0	-838.462
	62.02	Liegenschaftskataster	450.620	-1.610.270	-1.159.651	0	-1.159.651	0	-1.159.651
	62.03	Grundstcksbewertung	217.103	-534.781	-317.678	0	-317.678	0	-317.678
	62.04	Geoinformation	59	-389.526	-389.467	0	-389.467	0	-389.467

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge EUR	ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit EUR	außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
66	66.01	Verkehrsflächen	4.066.721	-5.985.048	-1.918.327	0	-1.918.327	0	-1.918.327
	66.02	Straßenunterhaltung	308.243	-3.495.315	-3.187.072	0	-3.187.072	0	-3.187.072
		<b>Budget 3</b>	<b>7.625.006</b>	<b>-41.824.415</b>	<b>-34.199.409</b>	<b>0</b>	<b>-34.199.409</b>	<b>0</b>	<b>-34.199.409</b>
00	00.01	Verwaltungsleitung	792	-640.920	-640.128	0	-640.128	0	-640.128
	00.02	Kommunales Integrationszentrum	1.303.159	-1.514.336	-211.177	0	-211.177	0	-211.177
01	01.01	Büro des Landrats	110	-127.417	-127.307	0	-127.307	0	-127.307
	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	412.289	-2.208.012	-1.795.722	6.900	-1.788.822	0	-1.788.822
	01.03	Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv	26.512	-384.131	-357.619	0	-357.619	0	-357.619
	01.04	Recht	6	-54.992	-54.986	0	-54.986	0	-54.986
	01.05	Kommunalaufsicht	51	-93.367	-93.316	0	-93.316	0	-93.316
	01.06	Kreislagbüro	450.049	-1.585.310	-1.135.261	0	-1.135.261	0	-1.135.261
	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	5.439.692	-8.854.289	-3.414.597	0	-3.414.597	0	-3.414.597
02	02.01	Gleichstellung	1.621	-120.080	-118.459	0	-118.459	0	-118.461
08	08.01	Personalarat	37	-145.092	-145.054	0	-145.054	0	-145.054
14	14.01	Rechnungsprüfung	144	-216.268	-216.124	0	-216.124	0	-216.124
	14.02	Zentrale Vergabestelle und Datenschutz	42.032	-114.712	-72.680	0	-72.680	0	-72.680
31	31.01	Zentrale Aufgaben der Polizei	62.190	-592.848	-530.659	0	-530.659	0	-530.659
		<b>Budget 4</b>	<b>7.738.685</b>	<b>-16.651.776</b>	<b>-8.913.091</b>	<b>6.900</b>	<b>-8.906.191</b>	<b>0</b>	<b>-8.906.191</b>
21	21.00	Allgemeine Finanzwirtschaft	169.932.692	-54.292.835	115.639.857	-532.626	115.107.231	0	115.107.231
		<b>Budget 5</b>	<b>169.932.692</b>	<b>-54.292.835</b>	<b>115.639.857</b>	<b>-532.626</b>	<b>115.107.231</b>	<b>0</b>	<b>115.107.231</b>
		<b>Gesamtergebnis</b>	<b>392.073.243</b>	<b>-395.047.767</b>	<b>-2.974.524</b>	<b>-525.476</b>	<b>-3.500.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.500.000</b>

Haushaltsquerschnitt  
Teil 2: Finanzplanung 2020

PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit EUR	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Saldo aus Investitionstätigkeit EUR	Finanzmittelüber- schuss/-fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungstätigkeit EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen EUR
32	32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr	145.000	-338.788	-193.788	0	-2.300	-2.300	-186.098	0	0	0	0
32	32.02 Rettungsdienst (Kostenrechnung)	23.570.303	-19.899.894	3.670.409	6.000	-3.528.500	-3.522.500	327.909	0	0	280.000	0
32	32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen	101.000	-1.057.366	-956.366	13.000	-7.200	6.800	950.566	0	0	0	0
35	35.01 Ausländerangelegenheiten	189.000	-1.506.586	-1.317.586	0	-2.000	-2.000	-1.319.586	0	0	0	0
36	36.01 Zentrale Ausländerbehörde	6.969.285	-5.328.513	1.242.772	655.500	-667.000	-1.500	1.241.272	0	0	0	0
36	36.02 Verkehrsicherung	2.820.300	-1.129.754	1.690.546	0	-251.400	-251.400	1.439.146	0	0	0	0
36	36.03 Zulassungen	2.050.000	-1.095.941	954.059	0	-800	-800	953.259	0	0	0	0
39	39.01 Fahr- und Beförderungserlaubnisse	510.400	-466.748	43.652	0	-400	-400	43.252	0	0	0	0
39	39.02 Verbraucherschutz	112.500	-1.046.884	-934.384	0	-1.750	-1.750	-936.134	0	0	0	0
39	39.03 Veterinärwesen	197.900	-1.427.837	-1.229.937	0	-3.000	-3.000	-1.232.937	0	0	0	0
39	39.04 Fleisch- und Geflügel Fleischhygiene	4.206.000	-4.023.607	182.393	0	-2.000	-2.000	180.393	0	0	0	0
63	63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz	1.177.500	-1.409.147	-231.647	0	-3.000	-3.000	-234.647	0	0	0	0
63	63.02 Wohnungsförderung	60.850	-297.509	-236.659	0	-700	-700	-237.559	0	0	0	0
70	70.01 Betrieblicher Umweltschutz	636.800	-1.271.349	-634.549	0	-1.500	-1.500	-636.049	0	0	0	0
70	70.02 Natur- und Bodenschutz	108.250	-1.894.148	-1.785.898	0	-461.200	-461.200	-2.247.098	0	0	0	0
70	70.03 Gewässerschutz	260.600	-1.054.593	-793.993	0	-550	-550	-794.543	0	0	0	0
70	70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)	14.310.451	-16.081.007	-1.770.556	41.666	-401	41.265	-1.729.291	0	0	0	0
70	70.05 Beteiligungsmanagement	11.000	-26.794	-15.794	0	0	0	-15.794	0	0	0	0
<b>Budget 1</b>		<b>57.216.939</b>	<b>-59.354.477</b>	<b>-2.137.538</b>	<b>716.166</b>	<b>-4.923.701</b>	<b>-4.207.535</b>	<b>-6.345.073</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>280.000</b>
40	40.01 Leistungen der Schulen	1.193.708	-3.929.330	-2.735.622	480.870	-750.108	-269.238	-3.004.860	0	0	0	0
40	40.02 Schülerbezogene Leistungen	0	0	-1.781.532	0	0	0	-1.781.532	0	0	0	0
40	40.03 Serviceleistungen	178.768	-825.171	-646.403	0	-33.500	-33.500	-679.903	0	0	0	0
40	40.04 Schulanfänger	14.604	-269.981	-255.377	0	0	0	-255.377	0	0	0	0
40	40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit	382.500	-1.300.081	-917.581	0	-31.000	-31.000	-948.581	0	0	0	0
50	50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	16.864.814	-20.295.704	-3.430.890	0	-2.300	-2.300	-3.433.190	0	0	0	0
50	50.20 Ambulante Leistungen	550.290	-7.256.369	-6.706.079	0	-5.400	-5.400	-6.711.479	0	0	0	0
50	50.30 Stationäre Pflege	765.550	-14.770.343	-14.004.793	0	-1.500	-1.500	-14.006.293	0	0	0	0
50	50.40 Jobcenter	66.498.590	-72.259.560	-5.760.970	0	-6.000	-6.000	-5.766.970	0	0	0	0
51	51.10 Prävention und Regelangebote	50.193.092	-71.716.244	-21.523.152	906.305	-912.078	-5.773	-21.528.925	0	0	0	0
51	51.20 Hilfen zur Erziehung	6.047.929	-14.482.064	-8.434.135	0	-1.206	-1.206	-8.435.341	0	0	0	0
51	51.30 Sonstige Leistungen	2.438.656	-5.094.983	-2.656.327	0	-1.644	-1.644	-2.657.971	0	0	0	0
53	53.10 Anwaltschaftlicher Dienst	392.000	-517.840	-125.840	0	-1.570	-1.570	-127.410	0	0	0	0
53	53.20 Gesundheitsförderung / Hilfe	16.000	-792.166	-776.166	0	-300	-300	-776.466	0	0	0	0
53	53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst	131.500	-1.416.731	-1.285.231	0	-1.000	-1.000	-1.286.231	0	0	0	0
53	53.40 Gesundheitschutz	147.000	-661.300	-514.300	0	-800	-800	-515.100	0	0	0	0
53	53.50 Feststellungsverfahren nach dem SchwBwR / Gesundheitskoordination und -planung	851.150	-1.854.564	-1.003.414	0	-400	-400	-1.003.814	0	0	0	0
<b>Budget 2</b>		<b>146.666.151</b>	<b>-219.223.956</b>	<b>-72.557.805</b>	<b>1.387.175</b>	<b>-1.748.806</b>	<b>-361.631</b>	<b>-72.919.436</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	11.01 Personalarbeit	568.800	-9.380.548	-8.811.748	0	-6.812.672	-6.812.672	-15.624.420	0	0	0	0
11	11.02 Organisation	0	-575.042	-575.042	0	0	0	-575.042	0	0	0	0
20	20.01 Haushalt, Finanzcontrolling	13.615	-287.012	-273.397	0	-692.600	-692.600	-2.094.606	0	0	0	0
20	20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung	100.050	-439.729	-339.679	0	-200	-200	-340.879	0	0	0	0
20	20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung	403.040	-226.951	176.089	0	-550	-550	175.539	0	0	0	0
20	20.05 Liegenschaftsverwaltung	0	-637.897	-637.897	0	-700	-700	-638.597	0	0	0	0
20	20.06 Gebäude	0	-2.163.160	-2.163.160	50.000	-7.929.930	-7.879.930	-10.043.090	0	0	6.100.000	0
20	20.07 Zentraler Service	44.900	-4.943.071	-4.898.171	0	-300.100	-300.100	-5.198.271	0	0	0	0
62	62.01 Vermessungen	255.000	-1.085.990	-830.990	0	-3.200	-3.200	-834.190	0	0	0	0
62	62.02 Liegenschaftskataster	450.150	-1.604.869	-1.154.719	0	-100	-100	-1.154.819	0	0	0	0
62	62.03 Grundstücksbewertung	217.000	-533.297	-316.297	0	-400	-400	-316.697	0	0	0	0
62	62.04 Geoinformation	0	-388.833	-388.833	0	-100	-100	-388.933	0	0	0	0
66	66.01 Verkehrsflächen	51.700	-647.513	-595.813	3.015.000	-6.366.500	-3.341.500	-3.937.313	0	0	0	6.720.000
66	66.02 Straßenunterhaltung	55.500	-3.145.361	-3.089.861	5.000	-225.300	-220.300	-3.310.161	0	0	0	0
<b>Budget 3</b>		<b>2.162.355</b>	<b>-27.463.878</b>	<b>-25.301.523</b>	<b>3.070.000</b>	<b>-22.322.852</b>	<b>-19.252.852</b>	<b>-44.554.375</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.820.000</b>
00	00.01 Verwaltungsleitung	0	-634.907	-634.907	0	-2.200	-2.200	-637.107	0	0	0	0
00	00.02 Kommunales Integrationszentrum	1.302.989	-1.508.802	-205.813	0	-3.500	-3.500	-209.313	0	0	0	0
01	01.01 Büro des Landrats	0	-126.377	-126.377	0	-500	-500	-126.877	0	0	0	0
01	01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	417.915	-2.204.289	-1.786.374	0	-85.933	-85.933	-1.872.307	0	0	0	0
01	01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv	21.000	-372.299	-351.299	15.710	-4.850	-4.850	-340.439	0	0	0	0
01	01.04 Recht	0	-54.331	-54.331	0	-600	-600	-54.931	0	0	0	0
01	01.05 Kommunalaufsicht	0	-91.562	-91.562	0	-1.600	-1.600	-93.162	0	0	0	0
01	01.06 Kreisratsbüro	450.000	-1.134.541	-684.541	0	-300	-300	-685.541	0	0	0	0
01	01.07 Natverkehrsplanung ÖPNV	5.176.698	-8.590.942	-3.414.244	0	0	0	-3.414.244	0	0	0	0

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	EUR
02   02.01	Gleichstellung	1.600		-119.828		-118.228		0		-55		-55		-118.283		0		0		0		0		0
08   08.01	Personalrat	0		-143.664		-143.664		0		-1.070		-1.070		-144.734		0		0		0		0		0
14   14.01	Rechnungsprüfung	0		-213.694		-213.694		0		-2.000		-2.000		-215.694		0		0		0		0		0
14.02	Zentrale Vergabestelle und Datenschutz	42.000		-112.404		-70.404		0		-2.000		-2.000		-72.404		0		0		0		0		0
31   31.01	Zentrale Aufgaben der Polizei	62.000		-588.654		-526.654		0		-2.300		-2.300		-528.954		0		0		0		0		0
<b>Budget 4</b>		<b>7.474.202</b>		<b>-16.346.294</b>		<b>-8.872.092</b>		<b>15.710</b>		<b>-106.908</b>		<b>-91.198</b>		<b>-8.963.290</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
21   21.00	Allgemeine Finanzwirtschaft	168.812.904		-59.957.245		108.855.659		7.360.658		0		7.360.658		116.216.317		4.039.037		-2.302.000		1.737.037		1.737.037		0
<b>Budget 5</b>		<b>168.812.904</b>		<b>-59.957.245</b>		<b>108.855.659</b>		<b>7.360.658</b>		<b>0</b>		<b>7.360.658</b>		<b>116.216.317</b>		<b>4.039.037</b>		<b>-2.302.000</b>		<b>1.737.037</b>		<b>1.737.037</b>		<b>0</b>
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>382.332.551</b>		<b>-382.345.850</b>		<b>-13.299</b>		<b>12.549.709</b>		<b>-29.102.267</b>		<b>-16.552.558</b>		<b>-16.565.857</b>		<b>4.039.037</b>		<b>-2.302.000</b>		<b>1.737.037</b>		<b>1.737.037</b>		<b>13.100.000</b>

### Anlage 3

#### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2020	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2020
	2018	2020	2020
	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>26.302</b>	<b>29.686</b>	<b>31.258</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	26.302	29.686	31.258
<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>1.946</b>	<b>1.583</b>	<b>1.220</b>
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>11.316</b>	<b>8.543</b>	<b>5.770</b>
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>12.344</b>	<b>9.764</b>	<b>7.184</b>
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>13.384</b>	<b>10.239</b>	<b>7.093</b>
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>65.292</b>	<b>59.815</b>	<b>52.525</b>
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Bürgschaften (vgl. Seite V66 des Vorberichtes 2020)	7.066	6.445	5.820

#### Hinweise:

Die für 2020 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 Seite V64 des Vorberichtes 2020 verwiesen.

Anlage 4

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO NRW Stand jeweils zum 31.12.	Allgemeine Rücklage		Sonder- rücklagen	Ausgleichs- rücklage	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	Summe des Eigenkapitals	Nachrichtl. Maximal zulässiger Wert der Ausgleichsrücklage <sup>2)</sup>	Beschluss Kreistag zur Verwendung des Jahresüberschusses bzw. zur Behandlung des Jahresfehlbetrages	
	in der Bilanz ausgewiesener Betrag	Nachrichtl. Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage <sup>1)</sup>						am	Zurführung an Allgemeine Rücklage
<b>2013</b>	8.607.067,38	173.782,00	0,00	2.349.387,51	+2.807.780,13	13.764.235,02	4.588.078,34	569.089,30	2.238.690,83
<b>Bilanzwert</b>									
<b>2014</b>	9.012.055,68	-164.101,00	0,00	4.588.078,34	+3.882.192,44	17.482.326,46	5.827.442,15	2.642.828,63	1.239.363,81
<b>Bilanzwert</b>									
<b>2015</b>	11.655.143,71	259,40	0,00	5.827.442,15	+3.830.864,92	21.313.450,78	7.104.463,59	2.553.823,48	1.277.041,44
<b>Bilanzwert</b>									
<b>2016</b>	14.292.360,22	83.393,03	0,00	7.104.483,59	+273.559,29	21.670.403,10	7.223.467,70	154.575,18	118.984,11
<b>Bilanzwert</b>									
<b>2017</b>	14.578.732,10	131.796,70	0,00	7.223.467,70	-94.213,58	21.707.986,22	7.235.995,41	0,00	-94.213,58
<b>Bilanzwert</b>									
<b>2018</b>	14.640.805,14	62.073,04	0,00	7.129.254,12	-1.333.285,51	20.436.773,75	6.812.257,92	0,00	-1.333.285,51
<b>Bilanzwert</b>									
<b>2019</b>	14.640.805,14	0,00	0,00	5.795.968,61	-1.966.693,00	18.470.080,75			
<b>Planwert</b>									
<b>2020</b>	14.640.805,14	0,00	0,00	3.829.275,61	-3.500.000,00	14.970.080,75			
<b>Planwert</b>									
<b>2021</b>	14.640.805,14	0,00	0,00	329.275,61	0,00	14.970.080,75			
<b>Planwert</b>									
<b>2022</b>	14.640.805,14	0,00	0,00	329.275,61	0,00	14.970.080,75			
<b>Planwert</b>									
<b>2023</b>	14.640.805,14	0,00	0,00	329.275,61	0,00	14.970.080,75			
<b>Planwert</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 zugeführt werden können, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses des Kreises aufweist.

## Anlage 5

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR
1	2	3	4	5	6
<b>Haushaltsjahr 2019</b>					
100916RWN Neubau Rettungswache Nottuln	-2.520	0	0	0	0
320118RLS Einrichtung Redundanz Leitstelle	-800	0	0	0	0
320508RWN Notarzteinsatzfahrzeuge	-456	0	0	0	0
66K Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen	-1.500	0	0	0	0
66K09/AN4 Brücke über die Lippe im Zuge der K 9 / AN 4	-200	0	0	0	0
66K13/AN17 Ausbau und Umgestaltung der K13/AN17 OD Darup	-40	0	0	0	0
<b>Haushaltsjahr 2020</b>					
200920GRU Erwerb Grundstücke für kreiseigene Zwecke	0	-500	0	0	0
201120KLS Neubau Kreisleitstelle Coesfeld	0	-5.600	0	0	0
320208RWD Krankentransportwagen (KTW)	0	-280	0	0	0
66K Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen	0	-1.500	0	0	0
66K02/A13R Bürgerradweg K 2 AN 13 Senden - Nordkirchen	0	-600	0	0	0
66K02/AN11 Bau eines Radweges an der K 2/AN 11 in Nordkirchen	0	-300	0	0	0
66K09/AN4 Brücke über die Lippe im Zuge der K 9 AN 4	0	-2.000	-200	0	0
66K13/A17R Radweg K 13 AN 17 in Billerbeck	0	-500	-50	0	0
66K51/AN2 Grundhafte Erneuerung der K 51 AN 2 OD Havixbeck	0	-800	0	0	0
66K60/AN1R Radweg K 60 AN 1 in Senden	0	-770	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>-5.516</b>	<b>-12.850</b>	<b>-250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	2.302.000	2.265.000	2.367.000	2.352.000	0



## **Anlage 6**

---

### **Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung des Kreises Coesfeld zum 31.12.2018**

---

## Aktiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2018	Bilanzwert zum 31.12.2017
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>305.255.003,49 €</b>	<b>297.553.634,68 €</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.319.517,60 €</b>	<b>1.074.811,52 €</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>237.371.166,79 €</b>	<b>232.949.165,54 €</b>
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.024.385,20 €	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	1.514.845,27 €	1.514.845,27 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	50.538.911,08 €	51.783.703,79 €
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	- €	- €
1.2.2.2	Schulen	36.378.127,47 €	37.192.770,53 €
1.2.2.3	Wohnbauten	447.790,86 €	458.993,33 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	13.712.992,75 €	14.131.939,93 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	156.248.972,78 €	152.939.208,19 €
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	21.464.107,62 €	20.950.728,74 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	7.631.490,84 €	7.360.653,65 €
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- €
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	48.000,00 €	52.363,64 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	127.105.374,32 €	124.575.462,16 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	- €	- €
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	11.822.112,23 €	4.477.203,48 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.243.429,31 €	921.641,99 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.411.857,72 €	5.452.205,94 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.561.963,03 €	5.146.692,11 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.519.535,44 €	10.204.124,84 €
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>66.564.319,10 €</b>	<b>63.529.657,62 €</b>
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.393.157,58 €	1.384.146,78 €
1.3.2	Beteiligungen	2.352.980,84 €	2.352.980,84 €
1.3.3	Sondervermögen	- €	- €
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	57.665.031,52 €	55.155.683,02 €
1.3.5	Ausleihungen	5.153.149,16 €	4.636.846,98 €
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	3.748.548,02 €	3.308.078,84 €
1.3.5.2	an Beteiligungen	- €	- €
1.3.5.3	an Sondervermögen	- €	- €
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.404.601,14 €	1.328.768,14 €
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>55.021.307,50 €</b>	<b>50.072.481,57 €</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>281.234,97 €</b>	<b>268.055,41 €</b>
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	281.234,97 €	268.055,41 €
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	- €	- €
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>34.786.391,80 €</b>	<b>27.356.516,04 €</b>
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	30.208.480,84 €	25.412.911,46 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	4.221.875,05 €	1.821.986,66 €
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	356.035,91 €	121.617,92 €
<b>2.3</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>2.4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>19.953.680,73 €</b>	<b>22.447.910,12 €</b>
<b>3.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>31.578.584,95 €</b>	<b>31.947.684,30 €</b>
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>391.854.895,94 €</b>	<b>379.573.800,55 €</b>

Passiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2018	Bilanzwert zum 31.12.2017
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>20.436.773,75 €</b>	<b>21.707.986,22 €</b>
<b>1.1</b>	<b>Allgemeine Rücklage</b>	<b>14.640.805,14 €</b>	<b>14.578.732,10 €</b>
	davon Deckungsrücklage	- €	- €
1.2	Sonderrücklagen	- €	- €
<b>1.3</b>	<b>Ausgleichsrücklage</b>	<b>7.129.254,12 €</b>	<b>7.223.467,70 €</b>
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 1.333.285,51 €	- 94.213,58 €
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>118.348.764,70 €</b>	<b>116.782.293,51 €</b>
2.1	für Zuwendungen	116.244.277,49 €	114.401.846,30 €
2.2	für Beiträge	- €	- €
2.3	für den Gebührenaussgleich	1.911.263,73 €	2.184.598,73 €
2.4	Sonstige Sonderposten	193.223,48 €	195.848,48 €
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>166.910.985,84 €</b>	<b>159.830.724,56 €</b>
3.1	Pensionsrückstellungen	118.548.575,00 €	111.787.595,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	26.603.339,79 €	27.475.786,11 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	3.077.821,87 €	3.049.999,84 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	18.681.249,18 €	17.517.343,61 €
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>65.292.155,26 €</b>	<b>58.826.362,20 €</b>
4.1	Anleihen	- €	- €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	26.301.547,29 €	24.827.203,39 €
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	26.301.547,29 €	24.827.203,39 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- €	- €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.945.803,13 €	1.991.476,96 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.316.337,80 €	7.068.040,21 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	12.344.199,11 €	13.198.082,09 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	13.384.267,93 €	11.741.559,55 €
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>20.866.216,39 €</b>	<b>22.426.434,06 €</b>
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>391.854.895,94 €</b>	<b>379.573.800,55 €</b>

# Gesamtergebnisrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.631.162	2.288.000	0	2.288.000	1.933.199	-354.801
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.131.614	213.565.668	0	213.565.668	218.228.070	4.662.402
03	Sonstige Transfererträge	10.252.143	8.575.930	0	8.575.930	10.368.747	1.792.817
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.834.129	42.300.897	0	42.300.897	42.473.534	172.637
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	895.765	1.079.629	0	1.079.629	1.461.368	381.739
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.160.017	73.526.618	0	73.526.618	71.981.708	-1.544.910
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.308.094	3.042.062	0	3.042.062	4.709.843	1.667.781
08	Aktiviere Eigenleistungen	665.627	520.000	0	520.000	579.043	59.043
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>331.878.551</b>	<b>344.898.805</b>	<b>0</b>	<b>344.898.805</b>	<b>351.735.511</b>	<b>6.836.706</b>
11	Personalaufwendungen	-39.387.549	-44.485.932	11.060	-44.474.872	-44.541.986	-67.114
12	Versorgungsaufwendungen	-8.561.438	-5.285.413	0	-5.285.413	-9.123.558	-3.838.145
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.913.083	-38.720.685	-11.060	-38.731.745	-37.616.015	1.115.731
14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.128.547	-10.367.413	0	-10.367.413	-10.200.516	166.896
15	Transferaufwendungen	-221.558.254	-239.371.430	0	-239.371.430	-234.107.924	5.263.506
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.646.782	-9.118.607	0	-9.118.607	-16.841.764	-7.723.158
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-331.195.654</b>	<b>-347.349.480</b>	<b>0</b>	<b>-347.349.480</b>	<b>-352.431.763</b>	<b>-5.082.284</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>682.897</b>	<b>-2.450.675</b>	<b>0</b>	<b>-2.450.675</b>	<b>-696.252</b>	<b>1.754.423</b>
19	Finanzerträge	149.539	112.689	0	112.689	123.863	11.174
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-926.650	-792.000	0	-792.000	-760.897	31.103
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-777.110</b>	<b>-679.311</b>	<b>0</b>	<b>-679.311</b>	<b>-637.034</b>	<b>42.278</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-94.214</b>	<b>-3.129.986</b>	<b>0</b>	<b>-3.129.986</b>	<b>-1.333.286</b>	<b>1.796.700</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</b>	<b>-94.214</b>	<b>-3.129.986</b>	<b>0</b>	<b>-3.129.986</b>	<b>-1.333.286</b>	<b>1.796.700</b>
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	134.320	0	0	0	64.630	64.630
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-2.524	0	0	0	-2.557	-2.557
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>131.796</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>62.073</b>	<b>62.073</b>

# Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.631.164	2.288.000	0	2.288.000	1.933.199	-354.801
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	204.511.482	205.741.870	0	205.741.870	205.323.332	-418.539
03	Sonstige Transfereinzahlungen	11.616.853	8.575.930	0	8.575.930	9.439.244	863.314
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.428.246	42.027.562	0	42.027.562	40.545.126	-1.482.436
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	906.592	1.079.629	0	1.079.629	1.414.193	334.564
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	69.345.302	73.367.808	0	73.367.808	71.756.964	-1.610.845
07	Sonstige Einzahlungen	4.090.121	2.131.400	0	2.131.400	2.404.387	272.987
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	149.551	112.689	0	112.689	123.863	11.174
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>331.679.312</b>	<b>335.324.889</b>	<b>0</b>	<b>335.324.889</b>	<b>332.940.308</b>	<b>-2.384.581</b>
10	Personalauszahlungen	-37.210.173	-39.239.721	-147.955	-39.387.676	-40.404.432	-1.016.756
11	Versorgungsauszahlungen	-5.119.334	-5.281.152	0	-5.281.152	-5.817.775	-536.623
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.856.253	-39.477.839	-4.684.516	-44.162.355	-40.384.325	3.778.031
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-866.290	-792.000	-28.854	-820.854	-732.066	88.788
14	Transferauszahlungen	-220.991.643	-238.632.134	-14.904.418	-253.536.552	-231.621.732	21.914.821
15	Sonstige Auszahlungen	-8.059.386	-11.933.886	-3.852.606	-15.786.492	-7.899.328	7.887.164
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-310.103.079</b>	<b>-335.356.733</b>	<b>-23.618.348</b>	<b>-358.975.081</b>	<b>-326.859.658</b>	<b>32.115.424</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.576.233</b>	<b>-31.844</b>	<b>-23.618.348</b>	<b>-23.650.193</b>	<b>6.080.650</b>	<b>29.730.842</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.940.014	9.900.664	0	9.900.664	7.437.069	-2.463.595
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	204.117	10.000	0	10.000	137.652	127.652
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.300.000	0	0	0	1.957.991	1.957.991
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	258.893	259.531	0	259.531	309.531	50.000
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.703.024</b>	<b>10.170.195</b>	<b>0</b>	<b>10.170.195</b>	<b>9.842.243</b>	<b>-327.952</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-331.754	-590.000	-173.114	-763.114	-609.346	153.768
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.002.870	-12.259.037	-17.760.657	-30.019.694	-9.171.677	20.848.016
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-6.542.201	-6.561.839	-3.833.916	-10.395.755	-4.104.262	6.291.493
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.359.014	-5.341.983	-161	-5.342.144	-5.342.143	1
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-681.332	-900.000	-1.851.332	-2.751.332	-946.245	1.805.087
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	-1.020	-1.020
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-22.917.172</b>	<b>-25.652.859</b>	<b>-23.619.180</b>	<b>-49.272.039</b>	<b>-20.174.693</b>	<b>29.097.345</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.214.148</b>	<b>-15.482.664</b>	<b>-23.619.180</b>	<b>-39.101.844</b>	<b>-10.332.450</b>	<b>28.769.394</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>10.362.085</b>	<b>-15.514.508</b>	<b>-47.237.528</b>	<b>-62.752.036</b>	<b>-4.251.800</b>	<b>58.500.236</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	8.172	3.789.302	1.789.037	5.578.339	3.789.302	-1.789.037
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0

# Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-2.643.557	-2.362.000	0	-2.362.000	-2.343.523	18.477
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.635.386</b>	<b>1.427.302</b>	<b>1.789.037</b>	<b>3.216.339</b>	<b>1.445.778</b>	<b>-1.770.561</b>
<b>38</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>7.726.699</b>	<b>-14.087.207</b>	<b>-45.448.491</b>	<b>-59.535.697</b>	<b>-2.806.022</b>	<b>56.729.675</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	12.628.048	-144.348	20.499.095	20.354.747	20.354.747	0
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	2.050.616	0	2.050.616	2.050.616	2.371.993	321.377
<b>40A</b>	<b>Bestand der Bankkonten</b>	<b>22.405.363</b>	<b>-14.231.555</b>	<b>-22.898.780</b>	<b>-37.130.335</b>	<b>19.920.718</b>	<b>57.051.053</b>
40B	Bestand der Handvorschüsse/Einnahmekasse	13.686	0	13.686	0	18.086	4.400
40C	Bestand der Frankiermaschinen	28.861	0	28.861	28.861	14.877	-13.984
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>22.447.910</b>	<b>-14.231.555</b>	<b>-22.856.233</b>	<b>-37.087.788</b>	<b>19.953.680</b>	<b>57.041.468</b>

# Anlage 7

---

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

---

- Übersicht über den voraussichtlichen Bestand der Beteiligungen des Kreises Coesfeld zum 01.01.2020
- 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 Gesamtabschluss/Beteiligungsbericht 2018 des Kreises Coesfeld entnommen. Die Wirtschaftspläne wurden durch die jeweilige Gesellschaft zur Verfügung gestellt. Sofern die Wirtschaftspläne für das Jahr 2020 noch nicht beschlossen sind, wurden die Wirtschaftspläne für das Jahr 2019 beigefügt.

## Übersicht über den voraussichtlichen Bestand der Beteiligungen des Kreises Coesfeld zum 01.01.2020

Privatrechtliche Organisationsformen		Öffentlich-rechtliche Organisationsformen	
100 %	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	6,25%
100 %	Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)	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 %	Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH (BEKA)		
0 %	REGIONALE 2016 - Agentur GmbH (bis 2019: 11,2 % - *)		
12 %	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)		
5,34 %	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)		
1,8 %	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 BeteiligungsgmbH		
100 %	FMO Passenger Services GmbH		
10 %	AHS Aviation Handling Services GmbH		
2,0 %	Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung		

**Anmerkung:**  
\*) Mit der voraussichtlichen Liquidation der REGIONALE 2016-Agentur GmbH wird noch im Jahr 2019 gerechnet.

---

# 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](mailto:wbc@kreis-coesfeld.de)  
Internet: [www.wbc-coesfeld.de](http://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 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 31.12.2018 beträgt das Stammkapital 275.000,00 €. Einziger Gesellschafter mit einer 100 %-igen Beteiligung ist der Kreis Coesfeld.

In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2018 ist die WBC bei den Finanzanlagen mit einem Wert von 1.190.506,78 € bilanziert.

#### 5. Leistungen der Beteiligung sowie Prognosen für die künftige Entwicklung

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 2016 ergeben sich u. a. folgende Entwicklungen:

	2016	2017	2018
Abfälle aus Haushaltungen	112.134 t	109.447 t	107.305 t
Rest- und Sperrmüll	23.825 t	23.941 t	24.003 t
Bio- und Grünabfall	45.712 t	44.410 t	42.197 t
Altpapier	15.257 t	14.999 t	14.773 t
DSD (Duales System Deutschland)	11.868 t	11.768 t	11.799 t
Altholz, Altmetall, E-Schrott u. a.	14.670 t	14.329 t	14.533 t
Verwertungsquote	82,5 %	82,1 %	81,7 %
Bodenmengen Deponie Coesfeld-Flamschen	0 t	0 t	0 t
Flächen des Flächenpoolmanagements	86,66 ha	97,56 ha	105,69 ha
Wertpunktstand insgesamt zum Jahresende	2.014.068	2.490.044	2.490.044

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 2018 direkt und entsprechend der jeweils vor Ort erfassten Wertstoffmenge an die jeweilige Stadt bzw. Gemeinde ausgezahlt.

Die Gesellschaft plant für das Geschäftsjahr 2019 laut Wirtschaftsplan mit einem Jahresüberschuss nach Steuern von 119 T€. Es sind 2.117 T€ Investitionen geplant. Davon entfallen 1.871 T€ auf die Oberflächenabdichtung im Deponieabschnitt IVa der Deponie-Höven und 116 T€ auf den Flächenenerwerb für das Flächenpoolmanagement. Die unterjährige Liquidität ist gesichert.

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

Der Kreis Coesfeld ist verpflichtet - entsprechend dem Vertrag 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 2016 dargestellt:

Art der Leistungen	2016 €	2017 €	2018 €
Gewährte Bürgschaften	0	0	0
Entgeltzahlungen des Kreises an die WBC nach LSP	6.934.316	7.017.570	7.040.909
Entnahmen aus Rücklage Abfallwirtschaft/Auflösung Rückstellungen für Deponien	105.040	74.242	700.140
Darlehensgewährung durch den Kreis Coesfeld	0	0	750.000

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 31.12.2018 gegenüber der WBC noch Forderungen aus den Darlehensgewährungen von insgesamt 1.848.548,02 €.

## 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
Aufsichtsrat	a) 8 Mitglieder b) 8 Stimmen	Kreisdirektor Joachim L. Gilbeau Ktabg. Manfred Kunstlewe Ktabg. Anton Holz Ktabg. Werner Schulze Eskinig Ktabg. Margarete Schäpers Ktabg. Henning Höne Ktabg. Stefan Kohaus 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)	2016	2017	2018
Anstellung bei der WBC	3,42	3,42	3,62
Personalgestellung durch Kreis Coesfeld	2,40	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.

**Bilanz der WBC**

Aktivseite	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.989,00	943,00	14.789,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.850.695,81	4.120.308,11	4.764.951,42
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.422,00	75.696,91	77.568,68
3. Anlagen im Bau	0,00	39.850,25	0,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00		
2. Wertpunkte Ökokonto	0,00		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	557.766,43	545.194,82	423.746,97
2. Forderungen gegen Gesellschafter	42.039,77	176.639,80	811.935,66
3. Sonstige Vermögensgegenstände	90.451,37	74.696,20	81.469,64
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.752.225,78	1.917.976,15	2.331.709,69
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	111.028,00	354.965,35	340.356,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>6.446.618,16</b>	<b>7.306.270,59</b>	<b>8.846.527,06</b>

Passivseite	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<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	260.912,88	369.631,55	468.921,92
IV. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	108.718,67	99.290,37	147.127,29
<b>Eigenkapital insgesamt</b>	<b>2.821.167,69</b>	<b>2.920.458,06</b>	<b>3.067.585,35</b>
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Steuerrückstellungen	49.377,90	35.777,90	26.033,23
2. sonstige Rückstellungen	29.780,00	42.767,06	49.164,70
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	530.462,96	592.918,35	1.075.240,75
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.544.601,65	1.315.961,74	1.858.881,17
5. Sonstige Verbindlichkeiten	114.590,83	106.043,35	253.002,73
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	1.356.258,13	2.291.956,13	2.515.539,13
<b>E. Passive latente Steuern</b>	379,00	388,00	1.080,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>6.446.618,16</b>	<b>7.306.270,59</b>	<b>8.846.527,06</b>

Die Entwicklung von Kennzahlen stellt sich wie folgt dar:

<b>Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur</b>	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Eigenkapitalquote	43,76 %	39,97 %	34,68 %
Fremdkapitalquote	56,24 %	60,03 %	65,32 %
Sachanlagenintensität	60,36 %	57,98 %	54,91 %

**Gewinn- und Verlustrechnung der WBC**

	2016	2017	2018
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	9.256.691,40	9.594.339,49	10.061.389,27
2. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	10.777,50	26.866,85
3. sonstige betriebliche Erträge	57.848,99	4.461,90	2.627,91
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-74.868,87	-124.791,63	-104.534,55
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-8.120.845,47	-8.405.992,00	-8.837.633,37
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-138.516,00	-151.650,40	-144.463,38
b) soziale Abgaben	-27.156,27	-28.507,97	-31.823,97
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	-210.445,98	-213.905,94	-211.436,09
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-455.350,31	-460.290,44	-478.671,32
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	56,33	6,63	7,62
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-55.402,63	-45.613,43	-46.008,50
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>232.011,19</b>	<b>178.833,71</b>	<b>236.320,47</b>
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-120.252,13	-76.694,95	-86.314,79
12. Sonstige Steuern	-3.040,39	-2.848,39	-2.878,39
<b>13. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss</b>	<b>108.718,67</b>	<b>99.290,37</b>	<b>147.127,29</b>

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2018 der WBC ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 08.04.2019.

## Wirtschaftsplan 2020 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 2019 wurde in der Aufsichtsratssitzung am 09.10.2018 beschlossen. Für das Jahr 2020 ist ein neuer Wirtschaftsplan aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2020 der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH besteht aus:

- dem Erfolgsplan,
- dem Vermögensplan einschließlich der Planungsübersicht,
- dem Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2021 - 2025,
- der Stellenübersicht.

Die einzelnen Wertansätze sind den jeweiligen Einzelplänen zu entnehmen.

Coesfeld, den 10.09.2019



---

Stefan Bölte  
(Geschäftsführer)

# Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

## Erfolgsplan 2020

	Erfolgsplan 2020 EURO	Anpassung Erfolgsplan 2019 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2018 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2017 EURO
<b>1. Umsatzerlöse</b>				
Entsorgungsentgelte Kreis Coesfeld	11.596.310	11.319.950	7.040.909	7.017.570
Rekultivierungsrücklage Kreis Coesfeld	1.691.250	209.735	700.140	74.242
Umsatzerlöse Deponie Höven / Flamschen	503.668	521.040	773.175	431.074
Verwertungserlöse	1.415.118	1.494.671	1.349.410	1.889.363
sonstige Erlöse	836.762	834.672	197.755	182.090
	<b>16.043.108</b>	14.380.068	10.061.389	9.594.339
<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	26.867	10.778
<b>4. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>0</b>	73.265	2.628	4.462
	<b>16.043.108</b>	14.453.333	10.090.884	9.609.579
<b>5. Materialaufwand:</b>				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	170.500	165.500	104.535	124.792
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
Entsorgung	2.912.123	2.921.464	2.830.966	2.831.379
Verwertung	5.049.679	4.867.462	4.611.699	5.155.055
Sammlung und Transport	4.248.571	4.206.464		
Deponien u. a.	2.287.720	952.542	1.394.968	419.558
<b>6. Personalaufwand</b>				
a) Löhne und Gehälter	281.700	263.000	143.757	151.316
b) soziale Abgaben und Aufwendungen	64.087	59.833	32.530	28.842
<b>7. Abschreibungen</b>	<b>216.010</b>	228.730	211.436	213.906
<b>8. sonst. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>484.446</b>	503.723	478.672	460.290
	<b>328.273</b>	284.615	282.321	224.441
<b>9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>60</b>	60	8	7
<b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>48.122</b>	54.024	46.008	45.613
<b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>280.210</b>	230.651	236.321	178.835
<b>12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>				
Gewerbesteuer	46.610	38.804	40.808	35.154
Körperschaftsteuer u. Kapitalertragsteuer	47.225	39.382	41.396	35.322
Nachzahlung VJ				6.152
Latente Steuer			73	9
Steuern Vorjahre				58
<b>13. sonstige Steuern</b>				
Grundsteuer	2.849	2.849	2.878	2.849
Kfz-Steuer	29	29	0	-1
Verbrauchssteuer Vorjahre	0	0	4.038	0
<b>14. Jahresüberschuss</b>	<b>183.497</b>	<b>149.586</b>	<b>147.128</b>	<b>99.291</b>

# Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2020

Die Anpassung des Erfolgsplanes beinhaltet die voraussehbaren Aufwendungen und Erträge für das Geschäftsjahr 2019. Die Ermittlung der einzelnen Ansätze erfolgte unter Berücksichtigung der unternehmensspezifischen Notwendigkeiten auf der Grundlage der Ergebniswerte des Geschäftsjahres 2018, der absehbaren Entwicklung in 2019, brauchbarer Vergleichszahlen sowie der zu erwartenden Kostensteigerungen auf dem Lohn- und Sachkostensektor.

	<b>Erfogsplan 2020 EURO</b>	Anpassung Erfogsplan 2019 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2018 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2017 EURO
<b>1. Umsatzerlöse</b>				
Entsorgungsentgelte Kreis Coesfeld	<b>11.596.310</b>	11.319.950	7.040.909	7.017.570
Rekultivierungsrücklage Kreis Coesfeld	<b>1.691.250</b>	209.735	700.140	74.242
Umsatzerlöse Deponie Höven / Flamschen	<b>503.668</b>	521.040	773.175	431.074
Verwertungserlöse	<b>1.415.118</b>	1.494.671	1.349.410	1.889.363
sonstige Erlöse	<b>836.762</b>	834.672	197.755	182.090
	<b>16.043.108</b>	14.380.068	10.061.389	9.594.339

Die Entsorgungsentgelte des Kreises Coesfeld wurden nach betriebswirtschaftlich anerkannten Kalkulationsmethoden unter Berücksichtigung der LSP-Vorschriften ermittelt. Die Erlöse steigen gegenüber dem Vorjahr, da aus der Rekultivierungsrücklage des Kreises Coesfeld in 2020 - im Zusammenhang mit den Abschluss- und Nachsorgemaßnahmen der Deponien - die Oberflächenabdichtung im Deponieabschnitt VIa finanziert wird. Umsatzerlöse auf der Deponie in Coesfeld-Höven werden durch die Einspeisung von Strom aus dem BHKW für Deponiegas und durch den Verkauf von Strom aus dem BHKW für Deponiegas an die GFC erzielt. Weitere Erlöse werden dort mit der Photovoltaikanlage auf dem Betriebsgebäude 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 Erlöse der Altpapierverwertung ist eine Konsolidierung zu erwarten. Die Erlöse für E-Schrott steigen jedoch nach Beobachtung des Markttrends in 2020 nicht an. Erlöse sind dabei aber lediglich für die neu gefassten Sammelgruppen 4 und 5 zu erzielen. Die Verwertung anderer Sammelgruppen wurde daher für 2020 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 ist der Umschlagplatz und ehem. Wertstoffhof aufgrund der anstehenden Baumaßnahmen im Jahr 2020 nicht verpachtet. Pachteinahmen 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	26.867	10.778
<b>4. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>0</b>	73.265	2.628	4.462
	<b>16.043.108</b>	14.453.333	10.090.884	9.609.579

Aufgrund der o. g. Änderung durch das BilRUG wurden hier 2019 nur Einnahmen aus Fördermitteln des Bundes in Höhe von 73 T € im Zusammenhang mit den Planungskosten der NKI-Maßnahme "Deponiebelüftung" für die Deponie Coesfeld-Höven erfasst. 2020 sind keine sonstigen betriebliche Erträge erfasst.

## Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

	Erfolgsplan 2020 EURO	Anpassung Erfolgsplan 2019 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2018 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2017 EURO
<b>5. Materialaufwand:</b>				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	<b>170.500</b>	165.500	104.535	124.792

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>2.912.123</b>	2.921.464	2.830.966	2.831.379
Verwertung	<b>5.049.679</b>	4.867.462	4.611.699	5.155.055
Sammlung und Transport	<b>4.248.571</b>	4.206.464		
Deponien u. a.	<b>2.287.720</b>	952.542	1.394.968	419.558

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 Drittleistungen vor allem für Wartungen an der Sickerwasserbehandlungsanlage und des Deponiegas BHKW erforderlich, wie auch für notwendige Baumaßnahmen im Zusammenhang mit dem Abschluss der Deponien. In diesem Zusammenhang sind 2020 Aufwendungen zur Oberflächenabdichtung im Deponieabschnitt IVa sowie eine Erneuerung des Deponiegas BHKW geplant.

*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.*

5.b) Aufwendungen für bezogene Leistungen/ Öffentlichkeitsarbeit	15.000	15.000	13.752	9.914
---	--------	--------	--------	-------

## Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

	Erfolgsplan 2020 EURO	Anpassung Erfolgsplan 2019 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2018 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2017 EURO
<b>6. Personalaufwand</b>				
a) Löhne und Gehälter	281.700	263.000	143.757	151.316
b) soziale Abgaben und Aufwendungen	64.087	59.833	32.530	28.842

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. Für 2020 steigen die Personalkosten aufgrund tariflicher Anpassung und notwendiger Erhöhung der Stundenzahl in der Geschäftsbuchhaltung an. 2019 erfolgte eine Erhöhung der Stundenzahl in der Geschäftsbuchhaltung im Zusammenhang mit der Abrechnung der Abfalllogistik für die Städte und Gemeinden. Dieser Aufwand wird entsprechend weiter berechnet. Eine Projektstelle ist zur Planung und Durchführung von Klimaschutzprojekten und dem Betrieb der PV-Anlagen, der KWK-BHKW, der E-Ladeinfrastruktur und des E-Dienstwagenpools ist mit 1,0 Stellenanteilen bei der WBC vorgesehen. Über eine Dienstleistungsverträge mit der GFC werden die Kosten für 0,5 Stelleanteile durch die GFC getragen.

*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	240.906	240.733	230.158	193.886
Personalkosten gesamt	586.693	563.566	406.445	374.044

<b>7. Abschreibungen</b>	<b>216.010</b>	228.730	211.436	213.906
--------------------------	----------------	---------	---------	---------

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 kleiner Anteil resultiert aus dem Deponiegas-BHKW. Ebenfalls ein kleiner Anteil resultiert aus der Abschreibung von Depotcontainern für die Elektrokleingeräte-Sammlung.

<b>8. sonst. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>484.446</b>	503.723	478.672	460.290
--	----------------	---------	---------	---------

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>60</b>	60	8	7
--	-----------	----	---	---

Die Zinserträge beinhalten Zinseinnahmen aus Bankguthaben. Darlehensrückzahlungen und die allgemeine Zinsentwicklung führen auch in 2018 zu geringen bzw. keinen Zinserträgen.

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.

## Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

	Erfolgsplan 2020 EURO	Anpassung Erfolgsplan 2019 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2018 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2017 EURO
<b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>280.210</b>	230.651	236.321	178.835
<b>12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>				
Gewerbsteuer	46.610	38.804	40.808	35.154
Körperschaftsteuer u. Kapitalertragsteuer	47.225	39.382	41.396	35.322
Nachzahlung VJ		0	0	6.152
Latente Steuer		0	73	9
Steuern Vorjahre		0	0	58
<b>13. sonstige Steuern</b>				
Grundsteuer	2.849	2.849	2.878	2.849
Kfz-Steuer	29	29	0	-1
Verbrauchssteuer Vorjahre	0	0	4.038	0
<b>14. Jahresüberschuss</b>	<b>183.497</b>	<b>149.586</b>	<b>147.128</b>	<b>99.291</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 2020

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 2019 und 2020.

### I. Mittelbedarf 2020

#### I. 1. Sachanlagen 2020 EURO

##### I. 1.1. Gemeinsame Anlagen

Grundstücke und Gebäude	12.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.500
Unvorhergesehene Maßnahmen	1.000

Im Wesentlichen sind hier Anlagegüter der Betriebs- und Geschäftsausstattung des Bürogebäudes Borkener Str. 13 aufgeführt. 2020 ist eine Renovierung und eine Neuanschaffung von Büromöbeln im 2 OG - im Zusammenhang mit einer künftigen Büronutzung durch den Kreis Coesfeld - vorgesehen.

##### I. 1.2. Deponie Coesfeld-Höven

Grundstücke und Gebäude	0
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000
Technische Anlagen und Maschinen	200.000
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. 2020 ist die Installation einer Photovoltaikanlage zur anteiligen Eigenstromversorgung des Standortes Höven auf dem Deponieplateau vorgesehen.

Betrieb Stilllegungsphase allgemein	0
Deponieabschluss	1.675.050
sonstiges aus Rücklage	0

Im Rahmen des Deponieabschlusses ist 2020 der Bau der Oberflächenabdichtung des Deponiebaschnittes IVa mit technischer Funktionsschicht vorgesehen. Darüber hinaus ist die Erneuerung der Anlagentechnik des Deponiegas-BHKW geplant.

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

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

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 2020 letztmalig Kosten für Pflegemaßnahmen vorgesehen.

# Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

## I. 1.4. Flächenpool

Flächenerwerb und Ökopunkteeinkauf	50.000
Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzung	109.083

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,-- €)	22.800
DBG Geschäftsanteile (Basis 145.000,-- €)	4.300
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

-150.383

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

## I. Summe Mittelbedarf

2.103.050

# Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

## II. Mittelherkunft 2020

### II. 1. Im Wege der Innenfinanzierung

#### II. 1.2. Abschreibungen auf Sachanlagen

Baumaßnahmen Höven	27.800
BHKW/Sickerwasserbehandlung	6.900
Betriebsgebäude	13.117
Solaranlagen	108.400
Wertstoffhof Olfen	33.000
sonstige Abschreibungen	24.700

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

1.680.050

Für die im Zusammenhang mit dem Abschluss der Deponien stehenden Aufwendungen, werden die erforderlichen Mittel aus der Rekultivierungsrücklage entnommen. 2020 ist der Bau der Oberflächenabdichtung im Deponieabschnitt IVa als größere Baumaßnahmen geplant.

#### II. 2.2. Einnahmen Fördermittel

0

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

#### II. 2.3. Einnahmen Flächenpool

100.000  
109.083

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

## II. Summe Mittelherkunft

2.103.050

## III. Höchstbetrag der Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der im Geschäftsjahr 2017 zur Kassenbestandsveränderung aufgenommen werden darf, wird auf 400 T€ festgelegt.

# Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

## Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2020 bis 2024

	2021	2022	2023	2024	2025
	€	€	€	€	€

### I. Mittelbedarf

#### I. 1. Sachanlagen

##### 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	5.000	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. Ab 2021 sind zunächst keine größeren Baumaßnahmen geplant.

Betrieb Stilllegungsphase allgemein	0	0	0	0	0
Deponieabschluss	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
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. 2020 ist der Bau der Oberflächenabdichtung im Deponieabschnitt IVa als größere Baumaßnahmen geplant. Ab 2021 sind im Zusammenhang mit den betrieblichen Maßnahmen zur In-Situ-Stabilisierung (Deponiebefüllung u. a.) zunächst keine größeren Baumaßnahmen geplant.

##### 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

	2021	2022	2023	2024	2025
	€	€	€	€	€
I. 1.4. Flächenpool					
Flächenerwerb	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzung	112.416	115.749	119.083	122.417	125.750
I. 1.5. Solaranlagen	0	0	0	0	0
I. 1.6. Wertstoffhöfe					
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.					

## I. 2. Kreditwirtschaft

I. 2.1. Langfristige Darlehenstilgung					
Baumaßnahmen Höven (Basis 350.000,-- €)	23.400	24.000	24.600	25.200	22.500
DBG Geschäftsanteile (Basis 140.000,-- €)	4.400	4.600	4.700	4.800	4.900
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>	84.000	81.300	79.000	78.300	80.900
-----------------------------	--------	--------	--------	--------	--------

Der Abgleich zwischen Mittelbedarf der einzelnen Maßnahmen und der Mittelherkunft führt zu Veränderungen des Umlaufvermögens.

<b>I. Summe Mittelbedarf</b>	460.916	462.349	464.083	467.417	470.750
------------------------------	---------	---------	---------	---------	---------

# Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

## II. Mittelherkunft

	2021	2022	2023	2024	2025
	€	€	€	€	€
<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	6.900	6.200	4.700	4.700	4.700
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	28.000	26.800	26.700	26.700	26.700
<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-Flamschen hinzu. Seit 2018 kommen die Abschreibungen für den dann erstellten Wertstoffhof Olfen hinzu.</p>					
<b>II. 2. Im Wege der Außenfinanzierung</b>					
II. 2.1 Entnahme Rekultivierungsrücklage					
	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
<p>Für die im Zusammenhang mit dem Abschluss der Deponien stehenden Aufwendungen, werden die erforderlichen Mittel aus der Rekultivierungsrücklage genutzt. 2020 ist der Bau der Oberflächenabdichtung im Deponieabschnitt IVa als größere Baumaßnahmen geplant.</p>					
II. 2.2 Einnahmen Fördermittel					
-					
II. 2.2 Einnahmen Flächenpool					
	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	112.416	115.749	119.083	122.417	125.750
<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>					
	460.916	462.349	464.083	467.417	470.750

# Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

## Stellenübersicht für das Geschäftsjahr 2020

	Anzahl der Stellen		Anpassung 2019		Anpassung 2020		Anpassung 2019		2020	
	WBC- eigene St. errechnete St.	Kreis- WBC- eigene St. errechnete St.	Stellenbe- setzung 01.01.2019	Zeitanteile bezogen auf volle Stellen 01.01.2019	Stellenbe- setzung 01.01.2019	Zeitanteile bezogen auf volle Stellen 01.01.2019	geplante Stellenbe- setzung ab 01.10.2019	Zeitanteile bezogen auf volle Stellen ab 01.10.2019	davon Kreis Personal- gestellung	davon Personal- gestellung
Geschäftsführung	0	1	1	0,90	1	0,90	1	0,90	0,90	0,90
Kaufm. Angestellte / Sekretariat	2	0	2	1,05	2	1,05	2	1,05	1,05	1,05
Techn. Angestellte	5	2	7	6,10 *	7	6,10 *	7	6,10 *	6,10 *	1,60
Geringfügig Beschäftigte:	7	3	10	8,05 *	10	8,05 *	10	8,05 *	8,05 *	2,50
Prokurist	1	0	1	0,02	1	0,02	1	0,02	0,02	0,02
Kaufm. Mitarbeiter	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
sonstige Mitarbeiter	2	0	1	0,20	1	0,20	1	0,20	0,20	0,20
Gebäude- und Anlagenpflege,			2	0,40	2	0,40	2	0,40	0,40	0,40
Biotonnenkontrolle										
Praktikant	3	0	4	0,62	4	0,62	4	0,62	0,62	0,00
<b>Insgesamt</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>8,67 *</b>	<b>14</b>	<b>8,67 *</b>	<b>14</b>	<b>8,67 *</b>	<b>8,67 *</b>	<b>2,50</b>

Ab 1.1.2019 wurde der Anlagenbetrieb am Deponiestandort Coesfeld-Höven durch 2 eigene techn. Angestellte übernommen. Die laufenden Betriebsführungsverträge enden am 31.12.2018 Beide bereits am Standort tätigen Mitarbeiter des Dienstleisters wechseln zur WBC. **Mit der Anpassung 2019 und im Jahr 2020 ist zusätzlich die Besetzung einer Stelle mit 0,5 Stellenanteilen für eine/n technischen Angestellte/n vorgesehen.** Die Stelle ist für die Umsetzung der Klimaschutzmaßnahmen im Zusammenhang mit der Belüftung der Deponie Coesfeld-Höven und weiteren Klimaschutzmaßnahmen (insb. Power-to-Gas) notwendig. Gleichzeitig erfolgt bei 0,5 Stellenanteile eine Freistellung für 2 Jahre (Klimaschutzmanagement Kreis) 0,5 Stellenanteile dieser Stelle werden der GFC zur Verfügung gestellt. Die anteiligen Personalkosten werden von der GFC vergütet.

---

# Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (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 31.12.2018 beträgt das Stammkapital 25.000,00 €. Einziger Gesellschafter mit einer 100 %-igen Beteiligung ist der Kreis Coesfeld.

In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2018 ist die GFC bei den Finanzanlagen mit einem Wert von 125.000,00 € bilanziert.

#### 5. Leistungen der Beteiligung sowie Prognosen für die künftige Entwicklung

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 2016 ergeben sich u. a. folgende Entwicklungen:

	2016	2017	2018
Rohbiogaserwerb	24.443.416 kWh	23.712.418 kWh	21.263.598 kWh
Energieleistung d. Stromerzeugung	221.837 kWh	95.307 kWh	175.000 kWh
Biomethanverkauf	22.829.740 kWh	20.600.147 kWh	19.885.406 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 23 Mio. kWh im Jahre 2016 mehr als erfüllt werden.

Die Gesellschaft plant für das Geschäftsjahr 2019 laut Wirtschaftsplan mit einem Jahresüberschuss nach Steuern von 45.436 €. Als Ergebnis der Entwicklung von Klimaschutzprojekten sind Investitionen im Zusammenhang mit der Errichtung von PV-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 Berufsschulstandorten vor. Langfristig soll ein flächendeckender Betrieb von Ladesäulen wirtschaftlich erreicht werden. 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 2016 dargestellt:

Art der Leistungen	2016 €	2017 €	2018 €
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 31.12.2018 auf 1.900.000,00 €.

## 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
Aufsichtsrat	a) 8 Mitglieder b) 8 Stimmen	Kreisdirektor Joachim L. Gilbeau Ktabg. Manfred Kunstlewe Ktabg. Anton Holz Ktabg. Werner Schulze Eskinig Ktabg. Margarete Schäpers Ktabg. Henning Höne Ktabg. Stefan Kohaus Ktabg. Dr. Thomas Wenning

## 8. Personalbestand

Außer der Geschäftsführung verfügt die GFC über kein eigenes Personal. 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	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.323.338,80	2.226.984,98	2.054.343,59
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	424,17	207,02	8.025,16
3. Anlagen im Bau	0,00		2.609,11
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.194,40	629,75	827,32
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	5.696,34		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	170.228,03	69.766,58	181.946,67
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		2.495,92	18.932,89
3. Forderungen gegen Gesellschafter	11.249,99	14.748,37	14.805,86
4. Sonstige Vermögensgegenstände	100.056,03	80.202,10	102.849,54
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	363.920,87	526.494,65	653.551,90
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>2.976.108,63</b>	<b>2.921.529,37</b>	<b>3.037.892,04</b>

Passivseite	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<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. Verlustvortrag	307.726,34	418.870,23	528.917,42
IV. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	111.143,89	110.047,19	100.974,81
<b>Eigenkapital insgesamt</b>	<b>543.870,23</b>	<b>653.917,42</b>	<b>754.892,23</b>
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Steuerrückstellungen	1.283,00	0,00	0,00
2. sonstige Rückstellungen	34.740,00	67.490,00	141.073,00
<b>C. 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	85.226,88	76.461,59	101.559,64
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	111.581,62	59.409,33	123.527,13
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	2.192.618,36	2.053.461,09	1.911.483,10
6. Sonstige Verbindlichkeiten	6.788,54	10.789,94	5.356,94
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	0,00	0,00
<b>E. Passive latente Steuern</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>2.976.108,63</b>	<b>2.921.529,37</b>	<b>3.037.892,04</b>

Die Entwicklung von Kennzahlen stellt sich wie folgt dar:

Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Eigenkapitalquote	18,27 %	22,38 %	24,85 %
Fremdkapitalquote	81,73 %	77,62 %	75,15 %
Sachanlagenintensität	78,08 %	76,23 %	67,97 %

**Gewinn- und Verlustrechnung der GFC**

	2016	2017	2018
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	1.544.986,53	1.442.994,67	1.491.540,79
2. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
3. sonstige betriebliche Erträge	17.847,34	2.829,76	0,00
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-847.157,27	-715.888,35	-697.628,24
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-199.637,04	-180.811,63	-262.243,25
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-1.200,00	-3.056,25	-2.850,00
b) soziale Abgaben	-197,04	-776,35	-709,22
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	-185.217,88	-201.850,54	-204.401,66
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-82.288,24	-122.873,73	-111.139,29
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	16,96	374,88	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-73.120,00	-68.640,00	-64.160,00
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>174.033,36</b>	<b>152.302,46</b>	<b>148.409,13</b>
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-62.889,47	-42.255,27	-47.434,32
12. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
<b>13. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss</b>	<b>111.143,89</b>	<b>110.047,19</b>	<b>100.974,81</b>

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2018 der GFC ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 08.04.2019.

## Wirtschaftsplan 2020 der GFC

### 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 2019 wurde in der Aufsichtsratssitzung am 09.10.2018 beschlossen.  
Auf Grund von Änderungen ist jedoch eine Anpassung erforderlich.

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2020 ist neu aufzustellen.

Die Wirtschaftspläne für die Geschäftsjahre 2019 und 2020 der Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien mbH bestehen aus:

- dem Erfolgsplan,
- dem Vermögensplan einschließlich der Planungsübersicht,
- dem Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2019 - 2025,
- der Stellenübersicht.

Die einzelnen Wertansätze sind den jeweiligen Einzelplänen zu entnehmen.

Coesfeld, den 19.09.2019



---

Stefan Bölte  
(Geschäftsführung)

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

## Gewinn- und Verlustrechnung zu den Wirtschaftsplänen für die Jahre 2016 - 2020

	GuV 2016	GuV 2017	GuV 2018	WP 2019	WP 2019 Anpassung	WP 2020
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Umsatzerlöse						
Stromeinspeisung, Feinentschwefelung und der BHKW-	1.544.987	1.442.995	1.491.541	1.520.434	1.495.834	1.509.462
	<u>1.544.987</u>	<u>1.442.995</u>	<u>1.491.541</u>	<u>1.520.434</u>	<u>1.495.834</u>	<u>1.509.462</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	17.847	2.830	0	0	146.145	63.453
	<u>1.562.834</u>	<u>1.445.824</u>	<u>1.491.541</u>	<u>1.520.434</u>	<u>1.641.979</u>	<u>1.572.915</u>
5. Materialaufwand:						
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.042.160	907.185	959.871	1.033.223	1.140.510	1.020.614
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	1.200	3.056	2.850	3.100	14.500	20.650
b) soziale Abgaben und Aufwendungen	197	776	709	780	3.350	4.750
7. Abschreibungen	185.218	201.851	204.402	207.600	207.600	208.200
8. sonst. betriebliche Aufwendungen	86.923	126.304	111.139	145.368	137.568	170.568
	<u>247.136</u>	<u>206.652</u>	<u>212.569</u>	<u>130.363</u>	<u>138.451</u>	<u>148.133</u>
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	17	375	0	200	200	200
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	73.120	68.640	64.160	64.160	59.680	55.200
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	174.033	138.387	148.409	66.403	78.971	93.133
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	62.889	42.255	47.434	20.967	24.935	29.407
13. sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
14. Jahresüberschuss	<u>111.144</u>	<u>96.132</u>	<u>100.975</u>	<u>45.436</u>	<u>54.036</u>	<u>63.726</u>

	GuV 2016	GuV 2017	GuV 2018	WP 2019	WP 2019 Anpassung	WP 2020	WP 2021-2025
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
<b>1. Umsatzerlöse</b>							
<b>Planansätze</b>							
Erlöse Gasverkauf bzw. Stromeinspeisung Für das Jahr 2019 wird eine Biomethanmenge von 19.500.000 kW prognostiziert. Der Biomethanverkauf wurde für die Jahre 2018 bis 2023 vertraglich geregelt.	1.446.284	1.317.328	1.386.266	1.400.000	1.351.750	1.375.000	1.375.000
Der Betrieb der Biogas-BHKW ist nur für Ausfall- und Wartungszeiten der BGAA vorgesehen. Die Umsatzerlöse resultieren aus der Stromeinspeisung und der Regelenergievermarktung der Biogas-BHKW.	23.108	12.791	16.763	5.000	45.000	15.000	15.000
Erlöse aus dem Vertrag zur Feinentschwefelung mit der Thyssengas GmbH	22.634	22.543	22.634	22.634	22.634	22.634	22.634
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	22.162	51.356	51.752	57.800	56.036	58.178	58.178
Erlöse aus E-Ladesäuleninfrastruktur und sonstige Erlöse	30.798	38.978	14.125	5.300	20.414	14.050	14.300
Erlöse aus dem Betrieb E-Dienstwagenpool				29.700	17.200	24.600	24.600
	1.544.987	1.442.995	1.491.541	1.520.434	1.495.834	1.509.462	1.509.712
<b>2.</b>							
Sonstige betriebliche Erträge Periodenfremde Erträge, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, Versicherungsentschädigungen und Fördermittel. 2019 und 2020 sind Fördermittel aus dem Projekt SAIL und der Machbarkeitsstudie Power-to-Gas enthalten.	17.847	2.830	0		146.145	63.453	7.190

### 3. Aufwendungen für bezogene Leistungen

Planansätze	GuV 2016	GuV 2017	GuV 2018	WP 2019	WP 2019 Anpassung	WP 2020	WP 2021-2025
Fremdleistungen Betriebsführung  Der Betrieb der Rohbiogasaufbereitungsanlage wurde als Fremddienstleistung vergeben. Ab 2019 reduzieren sich die Kosten, da die Betriebsführung mit eigenem Personal der WBC erfolgt.	23.900	18.900	18.900	5.500	5.500	6.000	6.000
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	690.742	610.575	596.981	600.000	595.000	600.000	600.000
Energiebezug  Der Strombedarf steht in Abhängigkeit zum aufzubereitenden Rohbiogas. Basis für diese Ansätze ist die Mindestrohbiogasmenge.	126.391	89.199	100.845	130.000	146.600	147.000	148.000
Energiebezug E-Ladesäulen, Netz und Netzanschlusskosten  Der Strombedarf ist Abhängig von der tatsächlichen Nutzung, Die 2018 eingeplanten Netzanschlusskosten sollen im Rahmen eines Projektponsorings von Energieversorgungsunternehmen getragen. Die entsprechenden Einnahmen sind unter 1. Umsatzerlöse berücksichtigt.		1.523	1.597	5.000	3.500	3.750	4.000
Fremdleistungen  Insbesondere sind hier Kosten für die externe Buchhaltung, büroseitige Betriebsführung und Überwachung sowie die wesentliche Kosten für Verbrauchsmaterialien. Bei den Verbrauchsmaterialien entfällt der größte Kostenanteil auf Aktivkohle zur Gasreinigung bei der BGAA. 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>	137.506	92.852	121.084	100.000	110.000	108.000	100.000
Wartungskosten  Wartungskosten für die BGAA werden direkt mit der GFC abgerechnet. Weiterer Wartungsaufwand entsteht für Erdgas-BHKW und E-Ladestationen. <b>Ein Betrag von 72.383,00 € ist als Rückstellung für einen erforderlichen Austausch der Waschlösung und eine Reinigung der Waschkolonnen im Jahr 2018 berücksichtigt. Der erstmalige Austausch der Waschlösung ist für das Jahr 2019 vorgesehen.</b>	33.597	80.221	119.837	146.000	224.000	100.000	100.000
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.	30.024	13.915	628	5.000	16.620	10.000	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.				41.723	39.290	45.864	45.864
<b>WP 2016</b>	<b>1.042.160</b>						
<b>WP 2017</b>		<b>907.185</b>					
<b>WP 2018</b>			<b>959.871</b>				
<b>WP 2019</b>				<b>1.033.223</b>	<b>1.140.510</b>		
<b>WP 2020</b>						<b>1.020.614</b>	
<b>WP 2021-2025</b>							<b>1.013.864</b>

#### 4a) Löhne und Gehälter

Ohne Geschäftsführungskosten.

Summe

GuV 2016	1.200
GuV 2017	3.056
GuV 2018	2.850
WP 2019	3.100
WP 2019 Anpassung	14.500
WP 2020	20.650
WP 2021-25	7.410

#### 4b) soziale Abgaben und Aufwendungen

(incl. Berufsgenossenschaft + freiw. soz. Aufwendungen)

Summe

GuV 2016	197
GuV 2017	776
GuV 2018	709
WP 2019	780
WP 2019 Anpassung	3.350
WP 2020	4.750
WP 2021-25	2.070

## 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 2016	GuV 2017	GuV 2018	WP 2019	WP 2019 Anpassung	WP 2020	WP 2021-2025
	185.218	201.851	204.402	203.000	205.000	205.000	205.000
<b>2016</b>	<b>185.218</b>						
<b>2017</b>		<b>201.851</b>					
<b>2018</b>			<b>204.402</b>				
<b>2019</b>				<b>207.600</b>	<b>207.600</b>		
<b>2020</b>						<b>208.200</b>	
<b>2021-2025</b>							<b>208.200</b>

## 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Planansätze	GuV 2016	GuV 2017	GuV 2018	WP 2019	WP 2019 Anpassung	WP 2020	WP 2021-2025
Reparatur- und Instandhaltungsaufwendungen techn. Anlagen	4.634,32	3.368	5.786	10.000	10.000	10.000	10.000
Reparaturkosten für BGAA, Erdgas-BHKW und Ladesäulen werden direkt mit der GFC abgerechnet.							
Versicherungen, Büro	24.270	23.679	25.247	25.000	25.000	25.000	25.000
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 Nutzungsentschädigungen berücksichtigt die in der Anpassung systematisch unter verschiedenen betrieblichen Kosten summiert werden.							
Analysekosten und verschiedene betriebliche Kosten	22.957	60.855	41.442	63.000	63.000	63.000	63.000
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.							
Personalkosten Kreis Coesfeld	8.325	11.116	9.297	12.500	10.000	11.000	11.500
Personalkosten WBC + externe Personalkosten PtG-Projekt	22.468	23.007	24.830	30.500	25.000	57.000	27.500
Aufsichtsratsvergütungen	3.300	3.312	3.568	3.400	3.600	3.600	3.600
<b>GuV 2016</b>	<b>86.923</b>						
<b>GuV 2017</b>		<b>126.304</b>					
<b>GuV 2018</b>			<b>111.139</b>				
<b>WP 2019</b>				<b>145.368</b>	<b>137.568</b>		
<b>WP 2020</b>						<b>170.568</b>	
<b>WP 2021-2025</b>							<b>141.568</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 2016	GuV 2017	GuV 2018	WP 2019	WP 2019	WP 2020	WP 2021-2025
	73.120	68.640	64.160	59.680	59.680	55.200	50.720
<b>2016</b>	<b>73.120</b>						
<b>2017</b>		<b>68.640</b>					
<b>2018</b>			<b>64.160</b>				
<b>2019</b>				<b>64.160</b>	<b>59.680</b>		
<b>2020</b>						<b>55.200</b>	
<b>2021-2025</b>							<b>50.720</b>

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

## Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2015 bis 2024

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	2019	Anpassung 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Mittelbedarf</b>													
<b>I. 1. Sachanlagen</b>													
I. 1.1. Infrastruktur, Grundstück, u. a.			632	387				2500	1000	1000	1000	1000	1000
I. 1.2. Rohbiogasaufbereitungsanlage	317.668	12.232					2250						
I. 1.3. Biogasspeicherung u. Rohgasmessung				16.400									
I. 1.4. Biomethaneinspeiseanlage	53.332												
I. 1.5. BHKW Pictorius			65.383	10.835									
I. 1.6. BHKW Kreishaus, COE			62.001	2.897									
I. 1.8. E-Ladesäulen			16.760	69.097	11.487	5.000	32.400	27.700					
I. 1.9. PV-Anlage Plus				13.989	30.700		1.900	30.000					
I. 1.10. PV-Anlagen Kreisliegenschaften							28.000						
	370.790		144.777	113.605	42.188	5.000	64.550	60.200	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>I. 2. Kreditwirtschaft</b>													
I. 2.1. Darlehensstilgung, langfristiges Fremdkapital	140.000	140.000	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>													
	21.681	39.207	-99.559	-19.904	22.214	60.700	15.550	8.000	67.200	67.200	67.200	67.200	67.200
<b>79</b>	<b>532.471</b>	<b>179.207</b>	<b>185.218</b>	<b>233.701</b>	<b>204.402</b>	<b>205.700</b>	<b>220.100</b>	<b>208.200</b>	<b>208.200</b>	<b>208.200</b>	<b>208.200</b>	<b>208.200</b>	<b>208.200</b>
<b>80</b>													
<b>II. 1. Im Wege der Innenfinanzierung</b>													
II. 1.2. Abschreibungen auf Sachanlagen	142.471	179.207	185.218	201.851	204.402	205.700	207.600	208.200	208.200	208.200	208.200	208.200	208.200
<b>II. 2. Im Wege der Außenfinanzierung</b>													
II. 2.1. Darlehen Kreis BGAA	390.000												
II. 2.2. Sponsoring E-Ladesäule und Fördermittel				31.850			12.500						
	<b>532.471</b>	<b>179.207</b>	<b>185.218</b>	<b>233.701</b>	<b>204.402</b>	<b>205.700</b>	<b>220.100</b>	<b>208.200</b>	<b>208.200</b>	<b>208.200</b>	<b>208.200</b>	<b>208.200</b>	<b>208.200</b>

2020 werden Investitionen zur Errichtung weiterer E-Ladesäulen in Höhe von ca. 27.700,00 € vorgenommen, 9.700 im Zusammenhang Nachrüstungen zur Eichrechtskonformität der Ladesäulen. Unter I.1.9. werden für 2019 PV-Anlagen an Kreisliegenschaften (KFZ-Zulassungst. Dülmen und KH V) berücksichtigt. Ab 2021 sind zunächst keine größeren Investitionen geplant.

---

# 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 31.12.2018 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:

- a) der vorhandenen Gewerbe- und Industriebetriebe sowie Fremdenverkehrseinrichtungen
- b) der 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 31.12.2018 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 31.12.2018 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 31.12.2018 auf 77.650,80 € (inkl. Anschaffungsnebenkosten).

## 5. Leistungen der Beteiligung sowie Prognosen für die künftige Entwicklung

Ab dem Jahr 2016 ergeben sich u.a. folgende Leistungsdaten:

	2016	2017	2018
<b>Existenzgründungsförderung</b>			
Beratungen, Anzahl	192	160	177
durchgeführte Informationsveranstaltungen, Anzahl	6	6	6
durchgeführte Informationsveranstaltungen, Anzahl der Teilnehmer	89	99	69
durchgeführte Gründerzirkel und –workshops, Anzahl	7	5	5
durchgeführte Gründerzirkel und –workshops, Anzahl der Teilnehmer	27	14	19
<b>Beratungsprogramm Wirtschaft des Landes NRW (BPW)</b>			
gestellte Anträge, Anzahl	15	12	18
Zuschussvolumen ca. im €	22.500	18.000	27.000
<b>Gründercoaching Deutschland</b>			
gestellte Anträge, Anzahl	15	ausgelaufen	
Zuschussvolumen ca. in €	27.000		
<b>Beratungen zur Unternehmensentwicklung</b>			
Anzahl	35	32	28
Zuschussvolumen insgesamt in €	158.000	110.000	106.000
<b>Bildungsscheck NRW</b>			
Beratungen	167	109	142
Zuschussvolumen ca. in €	161.500	97.500	135.500
<b>Innovationsförderung</b>			
Anzahl	108	136	114
Zuschussvolumen ca. in €	116.500	210.000	284.500
<b>Sonstige Fördermittelberatung</b>			
Anzahl	70	67	74
<b>Ansiedlung/Standortberatung</b>			
Anzahl	68	76	86

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

Nach § 8 Abs. 3 des Gesellschaftsvertrages übernimmt der Kreis Coesfeld grundsätzlich einen Anteil von 75 % der nicht aus Erträgen der Gesellschaft gedeckten Aufwendungen. Ab dem Jahr 2018 übernimmt der Kreis Coesfeld 83,5 % des Jahresfehlbetrages der wfc.

Nachstehend sind die Finanzbeziehungen/Leistungen des Kreises Coesfeld an die wfc ab 2016 dargestellt:

Art der Leistungen	2016 €	2017 €	2018 €
Gewährte Bürgschaften	0,00	0,00	0,00
Verlustabdeckung aus dem Kreishaushalt	282.174,74	290.000,00	328.000,00

## 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 Kleebaum

## 8. Personalbestand

Zahl der Vollzeitstellen einschl. Auszubildende	2016	2017	2018
Durchschnittlicher Stand im Jahr	9	10	10

## 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.

Ab dem Jahr 2018 übernimmt der Kreis Coesfeld 83,5 % des Jahresfehlbetrages der wfc (vorher 75 %), sodass eine Erhöhung der diesbezüglichen Transferleistungen vorliegt. Durch das Auslaufen verschiedener Förderprojekte können sich in naher Zukunft weitere finanzielle Zusatzbedarfe bei der wfc GmbH einstellen.

**Bilanz der wfc**

Aktivseite	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	8.318,00	3.894,00	70,00
II. Sachanlagen			
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.739,51	18.237,51	16.352,00
III. Finanzanlagen			
Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Vermögensgegenstände	65.686,86	65.162,19	47.598,16
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	202.563,98	250.479,51	234.322,74
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	979,34	1.631,84	2.661,70
<b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>304.287,69</b>	<b>339.405,05</b>	<b>301.004,60</b>

Passivseite	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<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	70.500,00	79.700,00	84.900,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
aus Lieferungen und Leistungen und sonstige	129.787,69	155.705,05	112.104,60
<b>Bilanzsumme</b>	<b>304.287,69</b>	<b>339.405,05</b>	<b>301.004,60</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung der wfc**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
1. Erträge aus Zuschüssen			
a) Freiwillige Zuschüsse der Gesellschafter gem. § 8 Gesellschaftsvertrag	423.262,11	434.780,48	391.404,96
b) Projektförderung	98.404,13	174.412,64	206.484,06
2. Ordentliche Erträge	110.656,75	116.538,18	198.636,53
3. sonstige betriebliche Erträge	18.071,24	16.372,78	19.039,20
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-374.959,96	-445.263,45	-457.141,66
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-97.981,16	-119.031,47	-124.529,61
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-17.528,93	-17.822,66	-16.176,28
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-159.758,87	-159.867,06	-217.714,36
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	420,31	102,61	164,54
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-110,84	-27,05	-43,38
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-7,50	0,00	0,00
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>467,28</b>	<b>195,00</b>	<b>124,00</b>
11. sonstige Steuern	-467,28	-195,00	-124,00
<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 2018 der wfc ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 27.05.2019.

Wirtschaftsplan 2019 der wfc

Mittelfristige Finanzplanung 2019 - 2023

	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	€	€	€	€	€
<b>Erträge</b>					
Projektförderung	70.000	60.000	45.000	45.000	45.000
Zuschuss Kreis Coesfeld	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Sponsoring	128.000	131.000	130.000	130.000	130.000
<i>davon Sparkasse Westmünsterland</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>
<i>VR-Bank Westmünsterland eG</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>
sonstige ordentliche Erträge	60.000	60.000	60.000	60.000	25.000
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
übrige Erträge	0	0	0	0	0
<b>Summe Erträge</b>	<b>308.000</b>	<b>301.000</b>	<b>285.000</b>	<b>285.000</b>	<b>250.000</b>
<b>Aufwendungen</b>					
Personalaufwand	625.000	614.000	626.000	640.000	615.000
<i>davon projektbezogen</i>	<i>93.000</i>	<i>76.000</i>	<i>65.000</i>	<i>65.000</i>	<i>30.000</i>
Abschreibungen	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Raumaufwand inklusive Instandhaltung	26.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Büroaufwand	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Werbe- und Informationsaufwand	24.000	35.000	33.000	30.000	30.000
Reise- und Bewirtungskosten (inkl. Kfz- Aufwand)	18.000	25.000	23.000	22.000	22.000
Versicherungen und Beiträge	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Beratungs- und Prüfungsaufwand	15.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Projektbezogener Sachaufwand (inkl. bezog. FL)	23.000	19.000	7.000	7.000	7.000
übrige Aufwendungen	17.000	17.000	15.000	15.000	15.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>780.000</b>	<b>781.000</b>	<b>775.000</b>	<b>785.000</b>	<b>760.000</b>
<b>Jahresfehlbetrag</b>	<b>472.000</b>	<b>480.000</b>	<b>490.000</b>	<b>500.000</b>	<b>510.000</b>

---

# 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 31.12.2018 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 31.12.2018 ist die RVM bei den Finanzanlagen mit einem Wert von 2.221.083,84 € bilanziert.

## 5. Leistungen der Beteiligung sowie Prognosen für die künftige Entwicklung

Die Leistungsdaten stellen sich ab 2016 wie folgt dar:

Leistungsdaten Personenverkehr			
	2016	2017	2018
<b>Verkehrsnetz</b>			
Linienlänge gesamt in km* <sup>1)</sup>	<b>7.351</b>	<b>7.172</b>	<b>7.244</b>
Anzahl der Linien gesamt	<b>340</b>	<b>329</b>	<b>326</b>
davon im öffentlichen Linienverkehr	304	301	305
<b>Omnibusse</b>			
Gesamt	<b>498</b>	<b>488</b>	<b>504</b>
eigene der RVM	104	102	110
eigene der VBK* <sup>2)</sup>	41	41	45
angemietete	353	353	349
<b>Betriebsleistung</b>			
Wagen-km gesamt in Tsd.	<b>21.278</b>	<b>21.055</b>	<b>21.060</b>
eigene Leistung der RVM	7.366	7.476	7.569
eigene Leistung der VBK* <sup>2)</sup>	1.738	1.643	1.592
angemietete Leistung	12.174	11.936	11.899
<b>Wagen-km im öffentlichen Linienverkehr in Tsd.</b>	<b>18.830</b>	<b>18.790</b>	<b>18.858</b>
davon im Auftrag der Münsterlandkreise	18.598	18.487	18.454

	2016	2017	2018
<b>Platz-km im öffentlichen Linienverkehr in Mio.</b>	<b>1.357</b>	<b>1.351</b>	<b>1.339</b>
eigene Leistung der RVM	651	646	649
eigene Leistung der VBK*2)	90	89	92
angemietete Leistung	616	616	598

\*1) gemäß § 42 und § 43 Personenbeförderungsgesetz

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

#### Leistungsdaten Güterverkehr

	2016	2017	2018
<b>Fahrzeuge</b>			
Lokomotiven	3	1	2
<b>Betriebsleistungen</b>			
Nettotonnenkilometer (in Tsd.)	39.300	14.588	17.371
Beförderte Wagen	8.876	8.397	9.466
Beförderungsweite (km)	80,9	29,2	33,7
<b>Verkehrsleistungen in Tonnen</b>			
Beförderte Güter gesamt	<b>485.594</b>	<b>500.400</b>	<b>516.085</b>
davon Eigenverkehr	63.669	27.915	45.839
davon Kooperationsverkehr	421.925	472.442	470.246
<b>Erträge in T€</b>			
Erträge gesamt	<b>2.905</b>	<b>2.525</b>	<b>2.125</b>
Verkehrserträge	2.354	1.644	1.581
<b>Aufwendungen in T€</b>			
Aufwendungen gesamt	<b>2.948</b>	<b>2.019</b>	<b>2.285</b>
Material	2.267	1.329	1.532
Abschreibungen und Zinsen	93	83	130

## 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 2016 dargestellt:

Art der Leistungen	2016 €	2017 €	2018 €
Neu gewährte Bürgschaften	1.450.000	0	1.350.000
Verlustabdeckung aus dem Kreishaushalt	2.147.006	2.671.450	1.841.899

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 31.12.2018 ergab sich ein Darlehensrestbetrag von 433.333,33 €.

Für den Neubau des Betriebshofs in Lüdinghausen übernahm der Kreis Coesfeld am 08.12.2011 eine Bürgschaft von 3,0 Mio. € (Darlehensrestbetrag am 31.12.2018 = 1.950.000,00 €).

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 31.12.2018 betrug 1.041.020,00 €.

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 31.12.2018 betrug 1.248.750,00 €.

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 (Vertreter: KVR Wolfgang Heuermann)
Aufsichtsrat	a) 21 b) 21	Kreisdirektor Joachim L. Gilbeau Bürgermeister Sebastian Täger Ktabg. Harald Koch
ÖPNV-Beirat	a) 17 b) 17	Kreisdirektor Joachim L. Gilbeau Ktabg. Heinrich Terwort Bürgermeisterin Manuela Mahnke Bürgermeister Dietmar Bergmann

## 8. Personalbestand

Durchschnittlicher Stand im Jahr		2016	2017	2018
<b>Personenverkehr</b>				
	Anzahl der Mitarbeiter insgesamt RVM (ohne Verkehrsdienst und Verkehrsbetrieb Kipp)	180	173	222
	- davon Teilzeitkräfte	19	20	24
	- davon geringfügig Beschäftigte	5	6	21
	Anzahl Auszubildende der RVM	-	-	4
<b>Güterverkehr</b>				
	Anzahl der Mitarbeiter	8	9	8
	- davon Teilzeitkräfte	0	1	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.

<b>Bilanz der RVM</b>			
<b>Aktivseite</b>	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	68.249,55	74.958,00	69.857,00
II. Sachanlagen	14.135.739,21	15.275.819,37	19.156.095,42
III. Finanzanlagen	1.784.191,18	1.715.445,34	1.621.099,50
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte, Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	320.038,20	338.249,77	378.613,02
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.573.049,96	3.367.445,64	3.117.348,76
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	6.248.291,97	7.200.000,00	2.800.000,00
3. Forderungen gegen Gesellschafter	5.663.233,01	5.607.100,69	3.602.372,70
4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	6.450.000,00	2.500.000,00	7.800.000,00
5. sonstige Vermögensgegenstände	2.031.662,07	1.986.390,91	2.351.140,96
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	492.555,51	11.402.787,48	8.920.177,90
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
sonstige Abgrenzungsposten	11.697,68	10.081,59	4.120,19
<b>Bilanzsumme</b>	<b>39.778.708,34</b>	<b>49.478.278,79</b>	<b>49.820.825,45</b>
<b>Passivseite</b>	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	7.669.400,00	7.669.400,00	7.669.400,00
II. Kapitalrücklage	1.306.695,68	1.438.113,94	2.119.488,17
III. Bilanzverlust			
1. Verlustvortrag	-1.212.864,95	-1.212.864,95	-1.212.864,95
2. Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss	-43.581,74	506.374,23	-177.234,51
3. Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
<b>Eigenkapital insgesamt</b>	<b>7.719.648,99</b>	<b>8.401.023,22</b>	<b>8.398.788,71</b>
<b>B. Sonderposten mit Rücklagemittel</b>	0,00	0,00	0,00
<b>C. Rückstellungen</b>			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnl. Verpflichtungen	626.181,00	639.050,00	666.320,00
2. Steuerrückstellungen	20.730,00	0,00	0,00
3. sonstige Rückstellungen	6.002.813,31	9.390.557,86	12.186.481,84
<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	9.439.255,37	10.937.113,11	14.689.548,54
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.470.985,48	7.129.934,85	4.117.181,24
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	4.867.483,65	6.258.760,69	826.962,44
4. Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungsunternehmen	284.500,50	328.104,33	229.355,73
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	3.825.748,82	4.238.761,45	4.971.006,07
6. sonstige Verbindlichkeiten	3.513.710,95	2.149.335,85	3.731.653,43
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
sonstige Abgrenzungsposten	7.650,27	5.637,43	3.527,45
<b>Bilanzsumme</b>	<b>39.778.708,34</b>	<b>49.478.278,79</b>	<b>49.820.825,45</b>

Die Entwicklung von Kennzahlen stellt sich ab 2016 wie folgt dar:

<b>Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur</b>	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Eigenkapitalquote	19,4 %	17,0 %	16,9 %
Fremdkapitalquote	80,6 %	83,0 %	83,1 %
Anlagendeckung I	48,3 %	49,2 %	40,3 %
Anlagendeckung II	110,0 %	115,6 %	113,7 %
Wertberichtigungsquote der Sachanlagen	65,3 %	63,2 %	57,9 %
Anlagenintensität	40,2 %	34,5 %	41,8 %

### Gewinn- und Verlustrechnung der RVM

	2016	2017	2018
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	54.427.486,56	54.934.665,29	55.454.985,04
2. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
3. sonstige betriebliche Erträge	1.107.349,66	808.253,77	1.115.368,74
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-3.297.173,23	-3.323.139,14	-3.419.675,99
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-38.304.974,97	-38.101.283,61	-36.718.160,00
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-7.260.430,24	-7.028.627,67	-9.006.983,29
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	-1.505.126,69	-1.510.242,69	-1.869.909,47
c) Aufwendungen für Altersversorgung	-620.978,78	-609.368,59	-745.874,67
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	-2.348.284,30	-2.244.913,27	-2.370.810,82
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.014.715,83	-2.146.993,46	-2.345.896,55
8. Erträge aus Beteiligungen	150,00	150,00	150,50
9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	53.123,03	8.066,04	8.913,08
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	19.808,94	17.944,44	16.079,94
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.520,64	277,97	17.848,92
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	-291.156,59	-275.440,65	-290.216,16
<b>15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-23.401,80</b>	<b>529.348,43</b>	<b>-154.180,73</b>
16. sonstige Steuern	-20.179,94	-22.974,20	-23.053,78
<b>17. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-43.581,74</b>	<b>506.374,23</b>	<b>-177.234,51</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 2018 der RVM GmbH ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 10.06.2019.

# **Wirtschaftsplan 2019**

## **Personenverkehr**

**Berichtsjahr 2018**  
**Planjahr 2019**

**Aufsichtsratssitzung**  
**11. Dezember 2018**

(Stand: 26.11.2018)

<b>I.)</b>	<b>Wirtschaftsplanung 2019</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 2019 Investitionen von insgesamt 5.985 TEUR. Im Rahmen von Ersatzbeschaffungen werden Omnibusse von 2.625 TEUR angeschafft. Weitere 804 TEUR sind für 9 Bürgerbusse und 111 TEUR als Ersatzbeschaffung für PKWs vorgesehen.

Für Software und technische Infrastruktur der IT werden Investitionsausgaben von 1.893 TEUR geplant. 800 TEUR entfallen davon auf FIS-Säulen und 340 TEUR auf Bordrechner. Für zwei zentrale strategische Softwareprojekte sind Investitionen von 281 TEUR für das neue Vertriebshintergrundsystem und 192 TEUR für ein Betriebsmeldeerfassungssystem vorgesehen. Dieses soll die Digitalisierung auf betrieblicher Ebene weiter forcieren und für effiziente sowie automatisierte Workflows sorgen. Weitere Investitionen umfassen die allgemeine Betriebs- und Geschäftsausstattung, Grundstücke und Gebäude sowie technische Anlagen und Maschinen.

Die Finanzierung der Investitionen von 5.985 TEUR und die Tilgung langfristiger Darlehen i.H.v. 1.320 TEUR erfolgen mit 2.520 TEUR durch Zuschüsse und mit 2.321 TEUR durch Refinanzierung aus Abschreibungen sowie Veränderungen von Rückstellungen i.R. der Eigenfinanzierung. Die restlichen benötigten Mittel i.H.v. 2.464 TEUR für die Finanzierung werden aus eigener Liquidität finanziert. Es wird kein Darlehen für 2019 aufgenommen.

### Erfolgsplanung

Die RVM plant insgesamt Umsatzerlöse in 2019 i.H.v. 49.086 TEUR. Im originären operativen Personenverkehr (ohne Vorjahreseffekte) werden 48.126 TEUR und damit 1.021 TEUR Mehrerlöse als in 2018 geplant. Wesentliche Gründe dafür sind die geplante Tarifierhöhung, Angebotsausweitung sowie weitere Refinanzierungsverkehre. Das Berichtsjahr 2018 ist durch Mehrerlöse aus dem Einnahmenausgleich 2015 und Nachzahlungen von Abgeltungszahlungen der Schülerverkehre aus Vorjahren mit insgesamt rd. 2,5 Mio. EUR begünstigt. Rückgänge im Ausbildungsverkehr, durch den Schülerrückgang, werden durch die Tarifierhöhung kompensiert.

Die sonstigen Umsatzerlöse umfassen die Refinanzierungsverkehre, Vermietung von Reklameflächen, Ausgleichszahlungen für Gemeinschaftslinien und erhöhtes Beförderungsentgelt. Umsatzerlöse aus Lieferungen und Leistungen betreffen vorwiegend Personal- und Werkstattdienstleistungen für Dritte, einschließlich der VBK und betragen in 2019 476 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Erträge umfassen im Wesentlichen Omnibusverkäufe sowie Schadenersatzleistungen und betragen für 2019 787 TEUR. Insgesamt plant die RVM Betriebserträge vor Verlustausgleichszahlungen i.H.v. 49.873 TEUR.

Der Dieselaufwand für 2019 verändert sich in Abhängigkeit der Fahrleistung, des Verbrauchs und des Preises, der lediglich bis 31.12.2018 abgesichert ist. Für 2019 muss die RVM durch wegfallende Swap-Erträge sowie Angebotsanpassungen rd. 406 TEUR Mehrkosten für Diesel verkraften. Der Instandhaltungsaufwand entspricht dem Niveau von 2018 und beträgt rd. 1.955 TEUR. Bezogene Waren beinhalten den Aufwand für Dienstkleidung, Fahrausweise sowie Fahrpläne und betragen 225 TEUR. Durch Neuorganisation und Vergabe der ehemals vom Anmietpartner Bills gefahrenen Verkehre, geplante Angebotsausweitungen sowie Vergütungsanpassungen, steigen die Anmietkosten um rd. 1,9 Mio. EUR auf rd. 30 Mio. EUR. Personaldienstleistungen durch die RVM-Verkehrsdienst GmbH (VD) entfallen in 2019 durch Verschmelzung und sind als Personalkosten im Personalaufwand enthalten. Eingerechnet sind hierbei auch 3,09 % Tarifsteigerung zum 01.04.2019. Der Aufwand für sonstige bezogene Leistungen steigt nur leicht und beträgt rd. 3,3 Mio. EUR.

Der Personalaufwand beinhaltet, wie oben beschrieben, die Verschmelzung der RVM Verkehrsdienst GmbH zum 31.07.2018, die Tarifierhöhung von 3,09 % zum 01.04.2019 sowie Fluktuation durch Angebotsveränderungen und beträgt rd. 14,4 Mio. EUR. Zur Beurteilung des gesamten Personalaufwands sind die Aufwendungen der VD hinzuzurechnen. Es wird dazu auf die detaillierten Erläuterungen i.R. des Stellenplanes verwiesen. Bei den Abschreibungen und den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sowie beim Finanzergebnis sind keine nennenswerten Änderungen gegenüber den Vorjahren geplant.

Das Planjahr 2019 des Personenverkehrs der RVM soll mit einem Ergebnis vor Verlustausgleich der Gesellschafter von -6.882 TEUR abschließen. Unter Berücksichtigung der Sonderbewegungen, die Vorjahreseffekte enthalten, beträgt das operative Ergebnis des Personenverkehrs -7.257 TEUR. Das geplante Jahresergebnis im Güterverkehr beträgt -177 TEUR.

### Liquiditätsplan

Durch zeitnahe Abschlagszahlungen zum Verlustausgleich konnten die unterjährigen Liquiditätsschwankungen harmonisiert werden und verstärkte Liquiditätsabflüsse in der ersten Jahreshälfte abgefangen werden. In den letzten Jahren standen zudem mehr Mittel zur Finanzierung bereit als benötigt wurden, so dass sich der Liquiditätsstand der RVM sukzessive verbessert hat. Für 2019 wird kein Darlehen benötigt. 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 2017	Plan 2018	HR Ist 2018	Abw. Δ 18:P18	Plan 2019	Abw. Δ P18:17
<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.	Solo-Omnibusse 4/2/2/2	809	500	489	█	510	21
1.1.1.2.1.	Gelenk-Omnibusse 2/6/6/1	536	2.040	2.021	█	385	-1.636
1.1.1.2.2.	Gelenk-Omnibusse (gebraucht) 0/0/4/0	0	0	802	█	0	-802
1.1.1.3.	15m-Omnibusse 0/1/1/4	7	300	291	█	1.240	949
1.1.1.4.	Doppeldecker-Omnibusse 2/0/0/1	804	0	0		490	490
<b>1.1.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>2.156</b>	<b>2.840</b>	<b>3.603</b>	█	<b>2.625</b>	<b>-978</b>
<b>1.1.2.</b>	<b>Bürgerbusse</b>						
1.1.2.1.	Bürgerbusse 5/1/7/9	239	60	692	█	804	112
<b>1.1.2.</b>	<b>Summe</b>	<b>239</b>	<b>60</b>	<b>692</b>	█	<b>804</b>	<b>112</b>
<b>1.1.3.</b>	<b>PKW und andere Fahrzeuge</b>						
1.1.3.1.	Ersatzbeschaffung PKW	179	78	70	█	111	41
<b>1.1.3.</b>	<b>Summe</b>	<b>179</b>	<b>78</b>	<b>70</b>	█	<b>111</b>	<b>41</b>
<b>1.1.</b>	<b>Summe Fahrzeuge</b>	<b>2.574</b>	<b>2.978</b>	<b>4.365</b>	█	<b>3.540</b>	<b>-937</b>
<b>1.2.</b>	<b>Informationstechnologie</b>						
<b>1.2.1.</b>	<b>System- und Anwendungssoftware</b>						
1.2.1.1.	Vertriebshintergrundsystem	0	400	136	█	281	145
1.2.1.2.	Betriebsmeldeerfassungssystem	0	388	75	█	192	117
1.2.1.3.	IVU-Plan und Fahr- und Dienstplansystem	0	10	10		6	-4
1.2.1.4.	Mobilitätsapps	58	10	10		0	-10
1.2.1.5.	Elektronische Auskunftssysteme (DIVA / EFA)	0	5	10		6	-4
1.2.1.6.	ÖV-Pad - ProFahr	0	0	11	█	25	14
1.2.1.7.	Kontaktloses Bezahlen	0	0	0		35	35
1.2.1.8.	Sonstige Software	19	0	0		40	40
<b>1.2.1.</b>	<b>Summe</b>	<b>77</b>	<b>813</b>	<b>252</b>	█	<b>585</b>	<b>333</b>
<b>1.2.2.</b>	<b>IT-Infrastruktur</b>						
1.2.2.1.	IT-Infrastruktur allgemein	46	5	29	█	23	-6
1.2.2.2.	Projekt Infrastruktur 2.0	0	0	0		145	145
1.2.2.3.	Dynamische Fahrgastinformation	0	1.014	0	█	800	800
1.2.2.4.	Verkaufsmodule und Verkaufsgeräte	0	5	0		0	0
1.2.2.5.	Bordrechner	543	458	120	█	340	220
<b>1.2.2.</b>	<b>Summe</b>	<b>589</b>	<b>1.482</b>	<b>149</b>	█	<b>1.308</b>	<b>1.159</b>
<b>1.2.</b>	<b>Summe Informationstechnologie</b>	<b>666</b>	<b>2.295</b>	<b>401</b>	█	<b>1.893</b>	<b>1.492</b>
<b>1.3.</b>	<b>Sonstiges</b>						
1.3.1.	Werkzeuge, Kleingeräte	29	31	31		36	5
1.3.2.	Büro- und Geschäftsausstattung	105	48	103	█	63	-40
1.3.3.	ÖPNV Busbeschleunigung	0	115	55	█	240	185
<b>1.3.</b>	<b>Summe Sonstiges</b>	<b>134</b>	<b>194</b>	<b>189</b>		<b>339</b>	<b>150</b>
<b>1.</b>	<b>Summe Betriebs- u. Geschäftsausstattung</b>	<b>3.374</b>	<b>5.467</b>	<b>4.955</b>	█	<b>5.772</b>	<b>817</b>
<b>2.</b>	<b>Grundstücke und Gebäude</b>						
2.1.	Toranlage	0	0	0		5	5
2.2.	Regenwasseranlage	76	0	8	█	0	-8
2.3.	Modernisierung Heiztechnik	78	0	0		0	0
2.4.	Schaltschrank / Trafoanlage	3	0	10	█	0	-10
<b>2.</b>	<b>Summe Grundstücke und Gebäude</b>	<b>157</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	█	<b>5</b>	<b>-13</b>
<b>3.</b>	<b>Technische Anlagen u. Maschinen</b>						
3.1.	Radgreifanlage	0	30	40	█	0	-40
3.2.	TK-Anlage	19	8	26	█	3	-23
3.3.	Gerüst inkl. Tank	0	0	20	█	0	-20
3.4.	Einbruchmeldeanlage und Brandschutz	0	24	24		47	23
3.5.	Bremsenprüfstand (Stadtlohn, Beckum)	0	40	0	█	90	90
3.6.	Notstromaggregat	0	0	0		25	25
3.7.	Geldeinzahlgerät (Lüdinghausen)	0	0	0		25	25
3.8.	Sonstige Anlagen u. Maschinen	0	0	13	█	18	5
<b>3.</b>	<b>Summe technische Anlagen u. Maschinen</b>	<b>19</b>	<b>102</b>	<b>123</b>	█	<b>208</b>	<b>85</b>
	<b>Summe Investitionen gesamt</b>	<b>3.550</b>	<b>5.569</b>	<b>5.096</b>	█	<b>5.985</b>	<b>889</b>

### 3. Finanzierungsplanung

Personenverkehr Finanzierungsplan in TEUR	Ist 2017	Plan 2018	HR Ist 2018	Abw. Δ 18:P18	Plan 2019	Abw. Δ P19:18
<b>1. Benötigte Mittel</b>						
1.1. Investitionen gesamt	3.550	5.569	5.096	473	5.985	889
1.2. + Tilgung langfristiger Darlehen	1.072	1.161	1.256	-95	1.320	64
<b>1. = Summe benötigte Mittel</b>	<b>4.622</b>	<b>6.730</b>	<b>6.352</b>	<b>378</b>	<b>7.305</b>	<b>953</b>
<b>2. Bereitstehende Mittel</b>						
<b>2.1. Zuschüsse</b>						
2.1.1. Omnibusse	388	674	779	105	622	-157
2.1.2. Bürgerbusse	239	60	692	632	804	112
2.1.3. Dynamische Fahrgastinformation (DFI)	0	1.014	0	-1.014	640	640
2.1.4. Bordrechner	366	209	60	-149	170	110
2.1.5. Betriebsmeldeerfassungssystem	0	269	57	-212	144	87
2.1.6. Mobilitäts-App	47	8	8	0	0	-8
2.1.7. ÖPNV Busbeschleunigung	248	35	35	0	140	105
<b>2.1. Summe</b>	<b>1.288</b>	<b>2.269</b>	<b>1.631</b>	<b>-638</b>	<b>2.520</b>	<b>889</b>
<b>2.2. Eigenfinanzierung</b>						
2.2.1. Abschreibungen	2.162	2.300	2.286	-14	2.281	-5
2.2.2. Veränderungen Rückstellungen	39	53	41	-12	40	-1
<b>2.2. Summe</b>	<b>2.201</b>	<b>2.353</b>	<b>2.327</b>	<b>-26</b>	<b>2.321</b>	<b>-6</b>
<b>2. ./ Summe bereitstehende Mittel</b>	<b>3.489</b>	<b>4.622</b>	<b>3.958</b>	<b>-664</b>	<b>4.841</b>	<b>883</b>
<b>= Zu finanzierende Mittel</b>	<b>1.133</b>	<b>2.108</b>	<b>2.394</b>	<b>-286</b>	<b>2.464</b>	<b>70</b>
<b>3. Fremdfinanzierung</b>						
3.1. Darlehensaufnahme Omnibusse	2.500	2.500	0	-2.500	0	0
3.2. Darlehensaufnahme Infrastruktur	0	0	0	0	0	0
<b>3. Summe Fremdfinanzierung</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo Liquiditätsstand aus Finanzierung I</b>	<b>1.367</b>	<b>392</b>	<b>-2.394</b>	<b>-2.786</b>	<b>-2.464</b>	<b>-70</b>
<b>4. Finanzierung aus eigener Liquidität</b>	<b>-1.367</b>	<b>-392</b>	<b>2.394</b>	<b>2.786</b>	<b>2.464</b>	<b>70</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 2017	Plan 2018	HR Ist 2018	Abw. Δ 18:P18	Plan 2019	Abw. Δ P19:18
1.	Umsatzerlöse	48.923	47.309	50.147		49.086	-1.061
4.	Sonstige betriebliche Erträge	348	275	811		787	-24
<b>I.</b>	<b>Betriebserträge</b>	<b>49.271</b>	<b>47.584</b>	<b>50.958</b>		<b>49.873</b>	<b>-1.085</b>
5.	Materialaufwand	40.094	40.207	38.422		37.873	-549
6.	Personalaufwand	8.685	8.600	10.921		14.394	3.473
7.	Abschreibungen Sachanlagen	2.162	2.300	2.286		2.281	-5
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.006	1.793	1.923		1.922	-1
<b>II.</b>	<b>Betriebsaufwendungen</b>	<b>52.947</b>	<b>52.900</b>	<b>53.552</b>		<b>56.470</b>	<b>2.918</b>
9.	Erträge aus Beteiligungen	8	63	4		3	-1
10.	Erträge Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	18	16	16		14	-2
11.	Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	1	16	10		11	1
13.	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	275	286	286		290	4
<b>III.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-248</b>	<b>-191</b>	<b>-256</b>		<b>-262</b>	<b>-6</b>
<b>15.</b>	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-3.924</b>	<b>-5.507</b>	<b>-2.850</b>		<b>-6.859</b>	<b>-4.009</b>
16.	Sonstige Steuern	22	23	21		23	2
<b>17.</b>	<b>Jahresergebnis Personenverkehr</b>	<b>-3.946</b>	<b>-5.530</b>	<b>-2.871</b>		<b>-6.882</b>	<b>-4.011</b>
<b>IV.</b>	<b>Saldo Sonderbewegungen</b>	<b>1.852</b>	<b>150</b>	<b>2.651</b>		<b>375</b>	<b>-2.276</b>
	<b>Jahresergebnis Personenverkehr operativ</b>	<b>-5.798</b>	<b>-5.680</b>	<b>-5.522</b>		<b>-7.257</b>	<b>-1.735</b>
	<b>Jahresergebnis Güterverkehr</b>	<b>506</b>	<b>-298</b>	<b>-180</b>		<b>-177</b>	<b>3</b>
	<b>Ausgleichszahlung ÖDA</b>	<b>3.946</b>	<b>5.530</b>	<b>2.871</b>		<b>6.882</b>	<b>4.011</b>
	<b>Jahresergebnis nach HGB</b>	<b>506</b>	<b>-298</b>	<b>-180</b>		<b>-177</b>	<b>3</b>

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

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR	Ist 2017	Plan 2018	HR Ist 2018	Abw. Δ 18:P18	Plan 2019	Abw. Δ P19:18	
<b>1. Umsatzerlöse</b>							
<b>1.1. Personenverkehr (PV)</b>							
1.1.1. Jedermannverkehr	12.458	12.589	12.608		13.128	520	
1.1.2. Ausbildungsverkehr	17.934	17.603	18.004		17.974	-30	
1.1.3. Abgeltungszahlungen	5.672	5.712	5.818		5.844	26	
1.1.4. Sonstige Verkehre	5.180	5.318	5.217		5.253	36	
1.1.5. Umsatzerlöse PV aus Vorjahren	1.808	200	2.519	█	400	-2.119	
1.1.6. Sonstige Umsatzerlöse PV	5.320	5.291	5.458		5.927	469	
<b>1.1. Summe</b>	<b>48.372</b>	<b>46.713</b>	<b>49.624</b>	█	<b>48.526</b>	<b>-1.098</b>	3.)
<b>1.2. Lieferungen und Leistungen (LuL)</b>							
1.2.1. LuL an Dritte und WVG-Unternehmen	473	526	441		476	35	
<b>1.2. Summe</b>	<b>473</b>	<b>526</b>	<b>441</b>		<b>476</b>	<b>35</b>	4.)
<b>1.3. Sonstige</b>							
1.3.1. Betriebsführungskostenumlage	50	50	50		50	0	
1.3.2. Vermietung, Verpachtung und Sonstiges	28	20	32		34	2	
<b>1.3. Summe</b>	<b>78</b>	<b>70</b>	<b>82</b>		<b>84</b>	<b>2</b>	5.)
<b>1. Summe Umsatzerlöse</b>	<b>48.923</b>	<b>47.309</b>	<b>50.147</b>	█	<b>49.086</b>	<b>-1.061</b>	
<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>							
<b>4.1. Erträge Übrige</b>							
4.1.1. Anlagenabgänge	18	142	311		427	116	
4.1.2. Sonstige	34	17	29		30	1	
4.1.3. Schadensersatzleistungen	179	96	269		285	16	
4.1.4. Auflösung Rückstellungen	41	0	0		0	0	
4.1.5. Erträge Vorjahre	76	20	202		45	-157	
<b>4.1. Summe</b>	<b>348</b>	<b>275</b>	<b>811</b>	█	<b>787</b>	<b>-24</b>	
<b>4. Summe Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>348</b>	<b>275</b>	<b>811</b>	█	<b>787</b>	<b>-24</b>	6.)
<b>I. Summe Betriebserträge</b>	<b>49.271</b>	<b>47.584</b>	<b>50.958</b>	█	<b>49.873</b>	<b>-1.085</b>	
<b>5. Materialaufwand</b>							
<b>5.1. Versorgung, Treibstoffe</b>							
5.1.1. Energie, Wärme, Wasser	110	128	125		126	1	
5.1.2. Treibstoffe	2.010	2.075	2.223		2.629	406	
<b>5.1. Summe</b>	<b>2.120</b>	<b>2.203</b>	<b>2.348</b>		<b>2.755</b>	<b>407</b>	7.)
<b>5.2. Instandhaltung</b>							
5.2.1. Materialeinsatz Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	877	918	819		829	10	
5.2.2. Fremdleistungen Instandhaltung	1.282	951	1.194		1.126	-68	
<b>5.2. Summe</b>	<b>2.159</b>	<b>1.869</b>	<b>2.013</b>		<b>1.955</b>	<b>-58</b>	
<b>5.3. Bezogene Waren</b>							
5.3.1. Fremdlieferungen und Sonstige Waren	208	247	215		225	10	
<b>5.3. Summe</b>	<b>208</b>	<b>247</b>	<b>215</b>		<b>225</b>	<b>10</b>	8.)
<b>5.4. Anmietungen</b>							
5.4.1. Anmietleistungen	27.565	27.310	27.743		29.626	1.883	
5.4.2. Personaldienstleistungen VD	4.638	5.270	2.923	█	0	-2.923	
<b>5.4. Summe</b>	<b>32.203</b>	<b>32.580</b>	<b>30.666</b>	█	<b>29.626</b>	<b>-1.040</b>	9.)
<b>5.5. Sonstige bezogene Leistungen</b>							
5.5.1. Personaldienstleistungen	256	324	245		245	0	
5.5.2. LuL für Dritte und WVG-Unternehmen	395	270	307		310	3	
5.5.3. Geschäftsführungskostenumlage	2.640	2.631	2.570		2.699	129	
5.5.4. Vergütungen und Provisionen	113	83	58		58	0	
<b>5.5. Summe</b>	<b>3.404</b>	<b>3.308</b>	<b>3.180</b>		<b>3.312</b>	<b>132</b>	10.)
<b>5. Summe Materialaufwand</b>	<b>40.094</b>	<b>40.207</b>	<b>38.422</b>	█	<b>37.873</b>	<b>-549</b>	

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

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR	Ist 2017	Plan 2018	HR Ist 2018	Abw. Δ 18:P18	Plan 2019	Abw. Δ P19:18
<b>6. Personalaufwand</b>						
<b>6.1. Löhne u. Gehälter</b>						
<b>6.1.1. Entgelte u. ATZ</b>						
6.1.1.1. Entgelte	6.673	6.727	8.496	■	11.233	2.737
6.1.1.2. Entgelte ATZ	0	0	0		0	0
<b>6.1.1. Summe</b>	<b>6.673</b>	<b>6.727</b>	<b>8.496</b>	■	<b>11.233</b>	<b>2.737</b>
<b>6.2. Soziale Abgaben u. Altersversorgung</b>						
<b>6.2.1. Soziale Abgaben</b>						
6.2.1.1. Beiträge Sozialversicherung	1.430	1.313	1.731	■	2.317	586
<b>6.2.1. Summe</b>	<b>1.430</b>	<b>1.313</b>	<b>1.731</b>	■	<b>2.317</b>	<b>586</b>
<b>6.2.2. Altersvorsorge u. Pensionen</b>						
6.2.2.1. Beiträge Altersvorsorge	555	540	674		824	150
6.2.2.2. Pensionen	27	20	20		20	0
<b>6.2.2. Summe</b>	<b>582</b>	<b>560</b>	<b>694</b>		<b>844</b>	<b>150</b>
<b>6. Summe Personalaufwand</b>	<b>8.685</b>	<b>8.600</b>	<b>10.921</b>	■	<b>14.394</b>	<b>3.473</b>
<b>7. Abschreibungen</b>						
<b>7.1. AfA Sachanlagen u. immaterielle VG</b>						
7.1.1. Omnibusse	1.617	1.664	1.686		1.681	-5
7.1.2. Sachanlagen u. immaterielles Vermögen	545	636	600		600	0
<b>7.1. Summe</b>	<b>2.162</b>	<b>2.300</b>	<b>2.286</b>		<b>2.281</b>	<b>-5</b>
<b>7. Summe Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>2.162</b>	<b>2.300</b>	<b>2.286</b>		<b>2.281</b>	<b>-5</b>
<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>						
<b>8.1. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>						
8.1.1. Mieten, Pachten	112	101	113		124	11
8.1.2. Gebühren, Beiträge	98	96	97		97	0
8.1.3. Versicherungen	543	450	523		439	-84
8.1.4. Bürobedarf, Drucksachen u. Zeitschriften	55	70	50		50	0
8.1.5. Kommunikation, Post u. Ähnliches	184	185	158		159	1
8.1.6. Marketing	143	243	233		263	30
8.1.7. Reiseaufwand u. Bewirtung	58	50	61		76	15
8.1.8. Betrieblicher Personalaufwand	189	168	178		228	50
8.1.9. Rechts- u. Beratungsaufwand	426	250	300		280	-20
8.1.10. Sonstige Fremdleistungen	79	120	110		100	-10
8.1.11. Sonstiger Aufwand	119	60	100		106	6
<b>8.1. Summe</b>	<b>2.006</b>	<b>1.793</b>	<b>1.923</b>		<b>1.922</b>	<b>-1</b>
<b>8. Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.006</b>	<b>1.793</b>	<b>1.923</b>		<b>1.922</b>	<b>-1</b>
<b>II. Summe Betriebsaufwendungen</b>	<b>52.947</b>	<b>52.900</b>	<b>53.552</b>	■	<b>56.470</b>	<b>2.918</b>

11.)

12.)

13.)

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

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR	Ist 2017	Plan 2018	HR Ist 2018	Abw. Δ 18:P18	Plan 2019	Abw. Δ P19:18
<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)	8	63	4		3	-1
<b>9.1. Summe</b>	<b>8</b>	<b>63</b>	<b>4</b>		<b>3</b>	<b>-1</b>
<b>9. Summe Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>8</b>	<b>63</b>	<b>4</b>		<b>3</b>	<b>-1</b>
<b>10. Erträge Ausleihungen des FAV</b>						
<b>10.1. Ausleihungen des Finanzanlagevermögen</b>						
10.1.1. Erträge Ausleihungen des Finanzanlagevermögen	18	16	16		14	-2
<b>10.1. Summe</b>	<b>18</b>	<b>16</b>	<b>16</b>		<b>14</b>	<b>-2</b>
<b>10. Summe Erträge Ausleihungen des FAV</b>	<b>18</b>	<b>16</b>	<b>16</b>		<b>14</b>	<b>-2</b>
<b>11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge</b>						
<b>11.1. Zinserträge</b>						
11.1.1. Erträge aus Zinsen u. Ähnlichem	1	16	10		11	1
<b>11.1. Summe</b>	<b>1</b>	<b>16</b>	<b>10</b>		<b>11</b>	<b>1</b>
<b>11. Summe Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge</b>	<b>1</b>	<b>16</b>	<b>10</b>		<b>11</b>	<b>1</b>
<b>13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>						
<b>13.1. Zinsaufwand</b>						
13.1.1. Aufwand aus Zinsen u. Ähnlichem	229	236	236		240	4
13.1.2. Zinsaufwand BilMoG	46	50	50		50	0
<b>13.1. Summe</b>	<b>275</b>	<b>286</b>	<b>286</b>		<b>290</b>	<b>4</b>
<b>13. Summe Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>	<b>275</b>	<b>286</b>	<b>286</b>		<b>290</b>	<b>4</b>
<b>III. Finanzergebnis</b>	<b>-248</b>	<b>-191</b>	<b>-256</b>		<b>-262</b>	<b>-6</b>
<b>16. Sonstige Steuern</b>						
<b>16.1. Sonstige Steuern</b>						
16.1.1. Steuern	22	23	21		23	2
<b>16.1. Summe</b>	<b>22</b>	<b>23</b>	<b>21</b>		<b>23</b>	<b>2</b>
<b>16. Summe Sonstige Steuern</b>	<b>22</b>	<b>23</b>	<b>21</b>		<b>23</b>	<b>2</b>
<b>17. Jahresergebnis Personenverkehr</b>	<b>-3.946</b>	<b>-5.530</b>	<b>-2.871</b>		<b>-6.882</b>	<b>-4.011</b>

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

<b>Personenverkehr</b>		<b>Ist</b>	<b>Plan</b>	<b>HR Ist</b>	<b>Abw. Δ</b>	<b>Plan</b>	<b>Abw. Δ</b>
<b>Erfolgsrechnung in TEUR</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2018</b>	<b>18:P18</b>	<b>2019</b>	<b>P19:18</b>
<b><u>Erläuterungen Umsatzerlöse</u></b>							
<b>Jedermannverkehr</b>							
1.1.1.	Einzel- u. Mehrfahrten Tickets	5.948	5.870	5.900		6.204	304
1.1.1.	Zeittickets	3.801	3.828	3.760		3.748	-12
1.1.1.	Ferien- u. Funtickets	1.303	1.032	1.211		1.218	7
1.1.1.	EAV	477	509	489		522	33
1.1.1.	Sozialtickets	2.853	3.359	3.568		3.531	-37
1.1.1.	Sozialtickets EAV	-1.924	-2.209	-2.320		-2.295	25
1.1.1.	Einnahmechance operativ	0	200	0		200	200
	<b>Summe</b>	<b>12.458</b>	<b>12.589</b>	<b>12.608</b>		<b>13.128</b>	<b>520</b>
<b>Ausbildungsverkehr</b>							
1.1.2.	Zeittickets Freiverkauf	2.052	2.081	1.979		1.978	-1
1.1.2.	Zeittickets Schulträger	16.937	16.621	17.008		17.030	22
1.1.2.	Semestertickets	853	855	864		868	4
1.1.2.	EAV	-1.908	-1.954	-1.847		-1.902	-55
1.1.2.	Einnahmechance operativ	0	0	0		0	0
	<b>Summe</b>	<b>17.934</b>	<b>17.603</b>	<b>18.004</b>		<b>17.974</b>	<b>-30</b>
<b>Schülerrückgang</b>							
1.1.2.	Zeittickets Schulträger	17.276	16.847	17.348		17.371	23
1.1.2.	Demografie	-339	-226	-340		-341	-1
	<b>Summe</b>	<b>16.937</b>	<b>16.621</b>	<b>17.008</b>		<b>17.030</b>	<b>22</b>
<b>Abgeltungszahlungen</b>							
1.1.3.	Zuschüsse Schüler § 11a/§ 42 ÖPNVG	4.176	4.231	4.267		4.276	9
1.1.3.	Schwerbehinderte § 148 SGB	1.089	1.151	1.080		1.078	-2
1.1.3.	Zuschüsse öffentlicher Kassen u. Projekte	272	200	357		385	28
1.1.3.	Zuschüsse Linienverkehr § 11a/§ 43.2 ÖPNVG	135	130	114		105	-9
	<b>Summe</b>	<b>5.672</b>	<b>5.712</b>	<b>5.818</b>		<b>5.844</b>	<b>26</b>
<b>Sonstige Verkehre</b>							
1.1.4.	Linienverkehr § 43 ÖPNVG	654	604	494		479	-15
1.1.4.	Freigestellter Schülerverkehr	2.395	2.447	2.412		2.501	89
1.1.4.	Fahrten im Auftrag	2.095	2.188	2.234		2.196	-38
1.1.4.	Gelegenheitsverkehr	36	79	77		77	0
	<b>Summe</b>	<b>5.180</b>	<b>5.318</b>	<b>5.217</b>		<b>5.253</b>	<b>36</b>
<b>Umsatzerlöse PV Vorjahre</b>							
1.1.5.	Umsatzerlöse EAV	764	0	847	■	200	-647
1.1.5.	Abgeltungszahlungen	820	200	1.671	■	200	-1.471
1.1.5.	Refinanzierungsverkehre	224	0	1		0	-1
	<b>Summe</b>	<b>1.808</b>	<b>200</b>	<b>2.519</b>	■	<b>400</b>	<b>-2.119</b>
<b>Sonstige Umsatzerlöse</b>							
1.1.6.	Erhöhtes Beförderungsentgelt (EBE)	43	55	40		40	0
1.1.6.	Reklame, ABO-Gebühren u. Sonstige	265	230	275		273	-2
1.1.6.	Refinanzierung Linienverkehr § 42 ÖPNVG	4.434	4.393	4.565		5.034	469
1.1.6.	Gemeinschaftslinien	578	613	578		580	2
	<b>Summe</b>	<b>5.320</b>	<b>5.291</b>	<b>5.458</b>		<b>5.927</b>	<b>469</b>
<b>1.1.</b>	<b>Summe Personenverkehr</b>	<b>48.372</b>	<b>46.713</b>	<b>49.624</b>	■	<b>48.526</b>	<b>-1.098</b>
<b>1.2. Lieferungen und Leistungen (LuL)</b>							
1.2.1.	LuL Werkstatt	176	151	170		200	30
1.2.1.	LuL Diesel	6	4	6		6	0
1.2.1.	LuL Personal u. Sachkosten	291	371	265		270	5
	<b>Summe</b>	<b>473</b>	<b>526</b>	<b>441</b>		<b>476</b>	<b>35</b>

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

Personenverkehr	Ist	Plan	HR Ist	Abw. Δ	Plan	Abw. Δ
Erfolgsrechnung in TEUR	2017	2018	2018	18:P18	2019	P19:18

#### Erläuterungen Materialaufwand

##### Material u. Fremdleistung Instandhaltung

5.2.	Instandhaltung KOM	1.245	933	893		897	4
5.2.	Grundstücke und Gebäude	286	239	381		252	-129
5.2.	Maschinen und Anlagen	47	50	44		73	29
5.2.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	357	387	455		508	53
5.2.	Haltestellen (Wartehallen)	111	130	120		100	-20
5.2.	Fremdreinigung KOM	113	130	120		125	5
	<b>Summe</b>	<b>2.159</b>	<b>1.869</b>	<b>2.013</b>		<b>1.955</b>	<b>-58</b>

#### Erläuterungen Personalaufwand

5.4.2.	Gesamt Personalaufwand RVM-VD	4.638	5.270	2.923	■	0	-2.923
6.	Gesamt Personalaufwand RVM	8.685	8.600	10.921	■	14.394	3.473
	<b>Summe Personalaufwand (gesamt)</b>	<b>13.323</b>	<b>13.870</b>	<b>13.844</b>		<b>14.394</b>	<b>550</b>

#### Saldo Sonderbewegungen

##### Umsatzerlöse PV aus Vorjahren

1.1.5.	EAV VGM/VRR 2015 und 2016	764	0	847	■	200	-647
1.1.5.	Zuschüsse Schüler § 11a ÖPNVG 2011	112	0	112		0	-112
1.1.5.	Zuschüsse Schüler § 11a ÖPNVG 2012	775	200	1.224	■	0	-1.224
1.1.5.	Zuschüsse Schüler § 11a ÖPNVG 2013	-67	0	335		0	-335
1.1.5.	Zuschüsse Schüler § 11a ÖPNVG 2014	0	0	0		200	200
1.1.5.	Refinanzierungsverkehre	224	0	1		0	-1
	<b>Summe</b>	<b>1.808</b>	<b>200</b>	<b>2.519</b>	■	<b>400</b>	<b>-2.119</b>

##### Sonstige betriebliche Erträge aperiodisch

4.1.2.	Auflösung von Rückstellungen	41	0	0		0	0
4.1.5.	Sonstige aperiodisch	76	20	202		45	-157
	<b>Summe</b>	<b>117</b>	<b>20</b>	<b>202</b>		<b>45</b>	<b>-157</b>

##### Aufwand aperiodisch

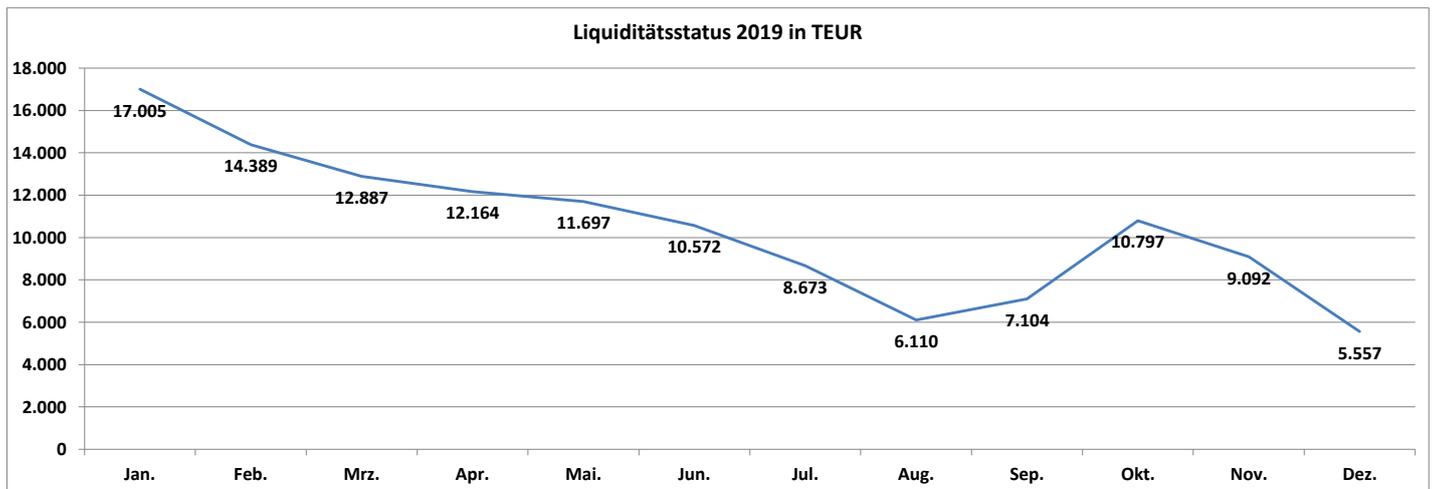
6.2.2.2.	Pensionen	27	20	20		20	0
13.1.2.	Zinsaufwand BilMoG	46	50	50		50	0
	<b>Summe</b>	<b>73</b>	<b>70</b>	<b>70</b>		<b>70</b>	<b>0</b>

#### **Summe Saldo Sonderbewegungen**

	<b>1.852</b>	<b>150</b>	<b>2.651</b>	■	<b>375</b>	<b>-2.276</b>
--	--------------	------------	--------------	---	------------	---------------

## 5. Liquiditätsplanung

Personenverkehr Liquiditätsplan in TEUR	Plan 2019	Gesamt	Jan.	Feb.	Mrz.	Apr.	Mai.	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dez.
<b>Liquiditätsbestand am Anfang der Periode</b>		8.408	8.408	17.005	14.389	12.887	12.164	11.697	10.572	8.673	6.110	7.104	10.797	9.092
<b>Einzahlungen</b>														
aus betrieblicher Umsatztätigkeit		48.686	12.658	1.461	1.461	1.461	1.947	1.947	1.947	1.947	5.842	7.790	3.408	6.816
aus sonstigen betrieblichen Erträgen		787	181	16	173	110	16	55	63	55	47	31	16	24
<b>Summe Einzahlungen</b>		<b>49.473</b>	<b>12.839</b>	<b>1.476</b>	<b>1.634</b>	<b>1.571</b>	<b>1.963</b>	<b>2.003</b>	<b>2.010</b>	<b>2.003</b>	<b>5.890</b>	<b>7.821</b>	<b>3.424</b>	<b>6.840</b>
<b>Auszahlungen</b>														
aus Materialaufwendungen		37.873	2.651	2.651	3.030	2.651	2.651	3.030	2.272	3.030	3.030	2.651	3.030	7.196
aus Personalaufwendungen		14.374	1.150	1.150	1.150	1.006	1.150	1.150	1.294	1.150	1.150	1.150	1.725	1.150
aus sonstigen betrieblichen Aufwendungen		1.945	175	97	117	136	156	136	136	195	195	136	156	311
<b>Summe Auszahlungen</b>		<b>54.192</b>	<b>3.976</b>	<b>3.898</b>	<b>4.296</b>	<b>3.793</b>	<b>3.957</b>	<b>4.316</b>	<b>3.702</b>	<b>4.374</b>	<b>4.374</b>	<b>3.937</b>	<b>4.910</b>	<b>8.657</b>
<b>Saldo Einzahlungen und Auszahlungen</b>		<b>-4.719</b>	<b>8.863</b>	<b>-2.422</b>	<b>-2.663</b>	<b>-2.223</b>	<b>-1.993</b>	<b>-2.313</b>	<b>-1.692</b>	<b>-2.372</b>	<b>1.515</b>	<b>3.884</b>	<b>-1.487</b>	<b>-1.817</b>
<b>Einzahlungen aus Finanzierungsmaßnahmen</b>														
Darlehensaufnahme		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuschüsse		2.520	91	91	91	91	91	91	91	91	91	91	91	1.517
Dividendenausschüttung		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe Einzahlung aus Finanzierungsmaßnahmen</b>		<b>2.520</b>	<b>91</b>	<b>91</b>	<b>91</b>	<b>91</b>	<b>1.517</b>							
<b>Auszahlungen aus Investition und Finanzierung</b>														
Investitionen		5.985	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	2.905
Zinssaldo		229	78	5	41	32	5	14	18	2	2	2	30	0
Darlehensstilgungen		1.320	0	0	330	0	0	330	0	0	330	0	0	330
<b>Summe Auszahlungen aus Investition und Finanzierung</b>		<b>7.534</b>	<b>358</b>	<b>285</b>	<b>651</b>	<b>312</b>	<b>285</b>	<b>624</b>	<b>298</b>	<b>282</b>	<b>612</b>	<b>282</b>	<b>310</b>	<b>3.235</b>
<b>Saldo aus Investitions und Finanzierungsmaßnahmen</b>		<b>-5.014</b>	<b>-267</b>	<b>-193</b>	<b>-560</b>	<b>-221</b>	<b>-193</b>	<b>-533</b>	<b>-207</b>	<b>-191</b>	<b>-521</b>	<b>-191</b>	<b>-219</b>	<b>-1.718</b>
<b>Unternehmensliquidität</b>		<b>-9.733</b>	<b>8.597</b>	<b>-2.615</b>	<b>-3.223</b>	<b>-2.444</b>	<b>-2.187</b>	<b>-2.846</b>	<b>-1.899</b>	<b>-2.563</b>	<b>994</b>	<b>3.693</b>	<b>-1.705</b>	<b>-3.535</b>
<b>Einzahlungen Gesellschafter Verlustabdeckung</b>		<b>6.882</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.721</b>	<b>1.721</b>	<b>1.721</b>	<b>1.721</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Liquiditätsüber/ -unterdeckung</b>		<b>-2.851</b>	<b>8.597</b>	<b>-2.615</b>	<b>-1.502</b>	<b>-723</b>	<b>-466</b>	<b>-1.125</b>	<b>-1.899</b>	<b>-2.563</b>	<b>994</b>	<b>3.693</b>	<b>-1.705</b>	<b>-3.535</b>
<b>Liquiditätsbestand am Ender der Periode</b>		<b>5.557</b>	<b>17.005</b>	<b>14.389</b>	<b>12.887</b>	<b>12.164</b>	<b>11.697</b>	<b>10.572</b>	<b>8.673</b>	<b>6.110</b>	<b>7.104</b>	<b>10.797</b>	<b>9.092</b>	<b>5.557</b>



- 1.) Übernahme von 4 gebrauchten Gelenkonnibussen in 2018 im Zuge der Neuorganisation und Vergabe der ehemals vom Partnerunternehmen Bils gefahrenen Verkehre; für 2019 werden 8 Ersatzomnibusse geplant
- 2.) Übertragung und Konkretisierung der Fahrgast-Informationssysteme (FIS) aus 2018
- 3.) Einnahmenausgleich und Abgeltungszahlungen der Vorjahre in 2018; Tarifierhöhung und Schülerrückgang sowie Angebotsausweitung in 2019
- 4.) Personal- und Werkstattdienstleistungen für Dritte und VBK
- 5.) Betriebsführungskostenpauschale an VBK; Vermietung von Grund und Gebäude sowie Schrotterlöse
- 6.) Verkauf von Omnibussen, Schadenersatzleistung, Anpassung von Rückstellungen und Skontoerträge
- 7.) Wegfall der Dieselabsicherung in 2019 und höhere Fahrleistung durch Angebotsanpassungen
- 8.) Dienstkleidung; Fahrausweise; Fahrpläne
- 9.) Verschmelzung der RVM-Tochter zum 31.07.2018; Organisation und Vergabe der von Bils gekündigten Verkehre; steigende Fahrplanleistung durch Angebotsausweitung sowie Vergütungsanpassungen; zusätzliche Verkehrstage
- 10.) Geschäftsführungskostenumlage; Aufwand aus Lieferungen und Leistungen für Dritte (siehe auch 1.2.)
- 11.) Tarifsteigerung von 3,09 % ab 01.04.2019; Fluktuation durch Zentralisierung; Digitalisierung sowie Angebotsveränderung; siehe hierzu auch Erläuterungen im Stellenplan
- 12.) Abschreibungen für Omnibusse, Gebäude, Informationstechnologie, Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 13.) Versicherungsbeiträge und Selbstbehalt; Marketing; Schulung und Weiterbildung; Personalbeschaffung; Jahresabschlusskosten sowie Beratung sind die wesentlichen Bestandteile
- 14.) Ergebnisbeitrag der VBK i.R. des Gewinnabführungsvertrags
- 15.) Zinsaufwand für Darlehen sowie Zinsen gemäß Bilanzmodernisierungsgesetz (BilMoG)
- 16.) Grund- und KFZ-Steuer

---

# 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 2018 ist anhand der wirtschaftlichen Unternehmensdaten (Ziffer 4.4.3.7) ersichtlich.

## 4. Beteiligungsverhältnisse

Es handelt sich um eine GmbH. Das Stammkapital beträgt am 31.12.2018 insgesamt 25.000,00 €. Einziger Gesellschafter mit einer 100 %-igen Beteiligung ist die RVM GmbH. In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2018 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	2016	2017	2018
Anzahl der Mitarbeiter insgesamt	70	60	69
- davon Teilzeitkräfte	26	23	23
- davon geringfügig Beschäftigte	11	0	7
Anzahl der Auszubildenden	4	2	3

## 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 des VBK</b>
-----------------------

Aktivseite	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	4.185	4.424	1.912
II. Sachanlagen	2.625.835	2.440.602	2.589.564
III. Finanzanlagen	0	0	0
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte, Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	48.717	43.680	48.042
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	184.761	214.019	211.168
2. Forderungen gegen Gesellschafter	679.024	1.615.657	826.962
3. sonstige Vermögensgegenstände	265.088	123.884	130.502
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	88.554	323.241	480.238
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
sonstige Abgrenzungsposten	0	0	0
<b>Bilanzsumme</b>	<b>3.896.165</b>	<b>4.765.507</b>	<b>4.288.388</b>

Passivseite	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
II. Verlustvortrag	-3.981	0	0
III. Jahresüberschuss	0	0	0
<b>Eigenkapital insgesamt</b>	<b>21.019</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>B. Sonstige Rückstellungen</b>	251.846	284.319	312.363
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0	0	151.134
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	298.219	754.027	246.304
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	3.156.142	3.510.150	3.342.350
4. sonstige Verbindlichkeiten	168.938	192.011	211.237
<b>Bilanzsumme</b>	<b>3.896.165</b>	<b>4.765.507</b>	<b>4.288.388</b>

Die Entwicklung von Kennzahlen stellt sich ab 2016 wie folgt dar:

Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Eigenkapitalquote	0,54 %	0,52 %	0,58 %
Fremdkapitalquote	99,46 %	99,5 %	99,4 %
Anlagendeckung I	0,80 %	1,0 %	1,0 %
Anlagenintensität	67,50 %	51,3 %	60,4 %
Sachanlagenintensität	67,40 %	51,2 %	60,4 %

**Gewinn- und Verlustrechnung des VBK**

	2016	2017	2018
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	5.759.861	5.854.120	6.157.787
2. Veränderung des Bestands an fertigen Leistungen	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. sonstige betriebliche Erträge	41.959	112.518	130.038
<b>5. Summe der betrieblichen Erträge</b>	<b>5.801.820</b>	<b>5.966.638</b>	<b>6.287.825</b>
6. Materialaufwand	2.735.494	2.832.685	2.990.486
7. Personalaufwand	2.039.443	2.110.173	2.224.695
8. Abschreibungen	599.221	629.740	567.797
9. sonstige betriebliche Aufwendungen	350.410	363.587	472.284
<b>10. Summe betriebliche Aufwendungen</b>	<b>5.724.568</b>	<b>5.936.185</b>	<b>6.255.263</b>
<b>11. betriebliches Ergebnis</b>	<b>77.251</b>	<b>30.453</b>	<b>32.562</b>
12. Sonstige Zinsen/Finanzerträge/Erträge aus Beteiligungen	0		
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	22.732	18.176	22.811
<b>14. Finanzergebnis</b>	<b>-22.732</b>	<b>-18.176</b>	<b>-22.811</b>
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	54.519	12.277	9.751
16. Steuern	1.396	230	838
17. Erträge/Aufwendungen(-) aus Gewinnabführungsvertrag	-53.123	8.066	8.913
<b>18. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>3.981</b>	<b>0</b>
19. Verlustvortrag	-3.981	-3.981	0
<b>20. Bilanzgewinn/-verlust</b>	<b>-3.981</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2018 der Verkehrsbetrieb Kipp GmbH ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 10.06.2019.

# **Wirtschaftsplan 2019**

## **Personenverkehr**

**Berichtsjahr 2018**  
**Planjahr 2019**

**Aufsichtsratssitzung**  
**11. Dezember 2018**

(Stand: 26.11.2018)

<b>I.)</b>	<b>Wirtschaftsplanung 2019</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 2019 Investitionen von insgesamt 716 TEUR. Hauptinvestitionen in 2019 sind Ersatzbeschaffungen für Omnibusse i.H.v. 635 TEUR. Im Zuge der Neuvergabe der ehemals vom Partnerunternehmen Bils für die RVM gefahrenen Verkehre, wurde in 2018 ein Gelenk-Omnibus übernommen, um die Mehrleistung im Auftrag der Muttergesellschaft zu bedienen. Neben einem Bremsenprüfstand betreffen die restlichen Investitionen des Planjahres 2019 die Betriebs- und Geschäftsausstattung.

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 6.490 TEUR für das Planjahr 2019. 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. 107 TEUR. Damit erzielt die VBK Gesamterträge von 6.597 TEUR.

Der Materialaufwand beträgt insgesamt 3.190 TEUR und besteht im Wesentlichen aus Anmietleistungen sowie Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Der Personalaufwand berücksichtigt die üblichen tarifvertraglichen Anpassungen von 3,09% ab 01.04.2019. Für detaillierte Erläuterungen wird auf den Stellenplan verwiesen. Die Abschreibungen betragen 561 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in 2019 entsprechen dem Niveau von 2018. Diese bestehen mit rd. 46 % aus Versicherungsbeiträgen sowie dem Selbstbehalt und betragen 435 TEUR.

Das Jahresergebnis der VBK schließt 2019 planerisch mit einem Gewinn von 3 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 im Negativen. Grund dafür ist, dass die VBK ihre 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 2017	Plan 2018	HR Ist 2018	Abw. Δ 18:P18	Plan 2019	Abw. Δ P18:17
<b>1. Betriebs- u. Geschäftsausstattung</b>						
<b>1.1. Fahrzeuge</b>						
<b>1.1.1. Omnibusse</b>						
1.1.1.1. Solo-Omnibusse 2/2/2/1	479	500	487		255	-232
1.1.1.2. Solo-Omnibusse geb. 0/1/3/0	0	20	60		0	-60
1.1.1.3. Gelenk-Omnibusse 0/0/0/1	0	0	0		340	340
1.1.1.4. Gelenk-Omnibusse geb. 0/0/1/0	0	0	226		0	-226
1.1.1.5. Niederflur 15m-Omnibusse 0/0/0/0	0	0	0		0	0
1.1.1.6. Niederflur 15m-Omnibusse geb. 0/0/0/2	0	0	0		40	40
1.1.1.7. Kleinbusse 0/0/0/0	0	0	0		0	0
<b>1.1.1. Summe</b>	<b>479</b>	<b>520</b>	<b>773</b>		<b>635</b>	<b>-138</b>
<b>1.1.2. PKW und andere Fahrzeuge</b>						
1.1.2.1. Ersatzbeschaffung PKW	15	22	0		0	0
<b>1.1.2. Summe</b>	<b>15</b>	<b>22</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.1. Summe Fahrzeuge</b>	<b>494</b>	<b>542</b>	<b>773</b>		<b>635</b>	<b>-138</b>
<b>1.2. Informationstechnologie</b>						
<b>1.2.1. Hardware/Infrastruktur</b>						
1.2.1.2. System- und Anwendungssoftware	0	0	0		2	2
1.2.1.2. IT - Infrastruktur	3	0	0		16	16
<b>1.2.1. Summe</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>18</b>	<b>18</b>
<b>1.2. Summe Informationstechnologie</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>18</b>	<b>18</b>
<b>1.3. Sonstiges</b>						
1.3.1. Werkzeuge, Kleingeräte	3	8	8		5	-3
1.3.2. Büro- und Geschäftsausstattung	3	11	11		5	-6
<b>1.3. Summe Sonstiges</b>	<b>6</b>	<b>19</b>	<b>19</b>		<b>10</b>	<b>-9</b>
<b>1. Summe Betriebs- u. Geschäftsausstattung</b>	<b>503</b>	<b>561</b>	<b>792</b>		<b>663</b>	<b>-129</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	8	0		8	8
3.2. Hochhub Mitgänger	4	0	0		0	0
3.3. TK-Anlage	10	3	6		0	-6
3.4. Bremsenprüfstand	0	0	0		45	
<b>3. Summe technische Anlagen u. Maschinen</b>	<b>14</b>	<b>11</b>	<b>6</b>		<b>53</b>	<b>47</b>
<b>Summe Investitionen gesamt</b>	<b>517</b>	<b>572</b>	<b>798</b>		<b>716</b>	<b>-82</b>

### 3. Finanzierungsplanung

Personenverkehr Finanzierungsplan in TEUR		Ist 2017	Plan 2018	HR Ist 2018	Abw. Δ 18:P18	Plan 2019	Abw. Δ P19:18
<b>1.</b>	<b>Benötigte Mittel</b>						
1.1.	Investitionen gesamt	517	572	798	-226	716	-82
1.2.	+ Tilgung langfristiger Darlehen	68	68	68	0	68	0
<b>1.</b>	<b>= Summe benötigte Mittel</b>	<b>585</b>	<b>640</b>	<b>866</b>	<b>-226</b>	<b>784</b>	<b>-82</b>
<b>2.</b>	<b>Bereitstehende Mittel</b>						
2.1.	Zuschüsse						
2.1.1.	Omnibusse	91	120	97	-23	120	23
2.1.	<b>Summe</b>	<b>91</b>	<b>120</b>	<b>97</b>	<b>-23</b>	<b>120</b>	<b>23</b>
2.2.	Eigenfinanzierung						
2.2.1.	Abschreibungen	630	555	576	21	561	-15
2.2.2.	Veränderungen Rückstellungen	-9	0	0	0	0	0
2.2.	<b>Summe</b>	<b>621</b>	<b>555</b>	<b>576</b>	<b>21</b>	<b>561</b>	<b>-15</b>
<b>2.</b>	<b>./. Summe bereitstehende Mittel</b>	<b>712</b>	<b>675</b>	<b>673</b>	<b>-2</b>	<b>681</b>	<b>8</b>
	<b>= Zu finanzierende Mittel</b>	<b>-127</b>	<b>-35</b>	<b>193</b>	<b>-228</b>	<b>103</b>	<b>-90</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>127</b>	<b>35</b>	<b>-193</b>	<b>-228</b>	<b>-103</b>	<b>90</b>
<b>4.</b>	<b>Finanzierung aus eigener Liquidität</b>	<b>-127</b>	<b>-35</b>	<b>193</b>	<b>228</b>	<b>103</b>	<b>-90</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 2017	Plan 2018	HR Ist 2018	Abw. Δ 18:P18	Plan 2019	Abw. Δ P19:18
1.	Umsatzerlöse	5.854	5.802	6.075		6.490	415
4.	Sonstige betriebliche Erträge	110	45	106		107	1
<b>I.</b>	<b>Betriebserträge</b>	<b>5.964</b>	<b>5.847</b>	<b>6.181</b>		<b>6.597</b>	<b>416</b>
5.	Materialaufwand	2.833	2.777	2.888		3.190	302
6.	Personalaufwand	2.111	2.093	2.248		2.389	141
7.	Abschreibungen Sachanlagen	630	555	576		561	-15
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	364	338	446		435	-11
<b>II.</b>	<b>Betriebsaufwendungen</b>	<b>5.938</b>	<b>5.763</b>	<b>6.158</b>		<b>6.575</b>	<b>417</b>
11.	Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0		0	0
13.	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	18	19	17		17	0
<b>III.</b>	<b>Finanzergebnis</b> <small>ohne Gewinnabführung an RVM</small>	<b>-18</b>	<b>-19</b>	<b>-17</b>		<b>-17</b>	<b>0</b>
<b>15.</b>	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>8</b>	<b>65</b>	<b>6</b>		<b>5</b>	<b>-1</b>
16.	Sonstige Steuern	0	2	2		2	0
<b>17.</b>	<b>Jahresergebnis Personenverkehr</b>	<b>8</b>	<b>63</b>	<b>4</b>		<b>3</b>	<b>-1</b>
	<b>Gewinnabführung an RVM</b>	<b>-8</b>	<b>-63</b>	<b>-4</b>		<b>-3</b>	<b>1</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 2017	Plan 2018	HR Ist 2018	Abw. Δ 18:P18	Plan 2019	Abw. Δ P19:18
<b>1. Umsatzerlöse</b>						
<b>1.1. Personenverkehr (PV)</b>						
1.1.4. Erlöse aus sonstigen Verkehren	5.823	5.780	6.022	■	6.453	431
1.1.6. Sonstige Umsatzerlöse	29	20	52		36	-16
<b>1.1. Summe</b>	<b>5.852</b>	<b>5.800</b>	<b>6.074</b>	■	<b>6.489</b>	<b>415</b>
<b>1.2. Lieferungen und Leistungen (LuL)</b>						
1.2.1. LuL an Dritte und WVG-Unternehmen	0	0	0		0	0
<b>1.2. Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.3. Sonstige</b>						
1.3.2. Vermietung, Verpachtung und Sonstiges	2	2	1		1	0
<b>1.3. Summe</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>1</b>		<b>1</b>	<b>0</b>
<b>1. Summe Umsatzerlöse</b>	<b>5.854</b>	<b>5.802</b>	<b>6.075</b>	■	<b>6.490</b>	<b>415</b>
<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>						
<b>4.1. Sonstige betriebliche Erträge</b>						
4.1.1. Anlagenabgänge	4	5	19		30	11
4.1.2. Sonstige Erträge	4	1	2		2	0
4.1.3. Schadenersatzleistungen	87	39	85		75	-10
4.1.4. Rückstellungen	9	0	0		0	0
4.1.5. Erträge Vorjahre	6	0	0		0	0
<b>4.1. Summe</b>	<b>110</b>	<b>45</b>	<b>106</b>		<b>107</b>	<b>1</b>
<b>4. Summe Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>110</b>	<b>45</b>	<b>106</b>		<b>107</b>	<b>1</b>
<b>I. Summe Betriebserträge</b>	<b>5.964</b>	<b>5.847</b>	<b>6.181</b>	■	<b>6.597</b>	<b>416</b>
<b>5. Materialaufwand</b>						
<b>5.1. Versorgung, Treibstoffe</b>						
5.1.1. Energie, Wärme, Wasser	10	8	10		10	0
5.1.2. Treibstoffe	563	543	555		715	160
<b>5.1. Summe</b>	<b>573</b>	<b>551</b>	<b>565</b>		<b>725</b>	<b>160</b>
<b>5.2. Instandhaltung</b>						
5.2.1. Materialeinsatz Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	130	142	169		168	-1
5.2.2. Fremdleistungen Instandhaltung	314	296	274		272	-2
<b>5.2. Summe</b>	<b>444</b>	<b>438</b>	<b>443</b>		<b>440</b>	<b>-3</b>
<b>5.3. Bezogene Waren</b>						
5.3.1. Fremdlieferungen u. Sonstige Waren	11	11	10		11	1
<b>5.3. Summe</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>10</b>		<b>11</b>	<b>1</b>
<b>5.4. Anmietung</b>						
5.4.1. Anmietleistungen	1.675	1.641	1.752	■	1.893	141
<b>5.4. Summe</b>	<b>1.675</b>	<b>1.641</b>	<b>1.752</b>	■	<b>1.893</b>	<b>141</b>
<b>5.5. Sonstige bezogene Leistungen</b>						
5.5.1. Personaldienstleistungen	54	60	42		45	3
5.5.2. LuL für Dritte und WVG-Unternehmen	0	0	0		0	0
5.5.3. Betriebsführungskostenumlage	76	76	76		76	0
5.5.4. Sonstige	0	0	0		0	0
<b>5.5. Summe</b>	<b>130</b>	<b>136</b>	<b>118</b>		<b>121</b>	<b>3</b>
<b>5. Summe Materialaufwand</b>	<b>2.833</b>	<b>2.777</b>	<b>2.888</b>	■	<b>3.190</b>	<b>302</b>

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

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR	Ist 2017	Plan 2018	HR Ist 2018	Abw. Δ 18:P18	Plan 2019	Abw. Δ P19:18
<b>6. Personalaufwand</b>						
<b>6.1. Löhne u. Gehälter</b>						
<b>6.1.1. Entgelte</b>						
6.1.1.1. Entgelte	1.740	1.734	1.860	■	1.981	121
<b>6.1.1. Summe</b>	<b>1.740</b>	<b>1.734</b>	<b>1.860</b>	<b>■</b>	<b>1.981</b>	<b>121</b>
<b>6.2. Soziale Abgaben u. Altersversorgung</b>						
<b>6.2.1. Soziale Abgaben</b>						
6.2.1.1. Beiträge Sozialversicherung	362	354	382		404	22
<b>6.2.1. Summe</b>	<b>362</b>	<b>354</b>	<b>382</b>	<b> </b>	<b>404</b>	<b>22</b>
<b>6.3. Altersvorsorge u. Pensionen</b>						
6.3.1. Beiträge Altersvorsorge	9	5	6		4	-2
<b>6.3. Summe</b>	<b>9</b>	<b>5</b>	<b>6</b>		<b>4</b>	<b>-2</b>
<b>6. Summe Personalaufwand</b>	<b>2.111</b>	<b>2.093</b>	<b>2.248</b>	<b>■</b>	<b>2.389</b>	<b>141</b>
<b>7. Abschreibungen Sachanlagen</b>						
<b>7.1. AfA Sachanlagen u. immaterielle VG</b>						
7.1.1. Omnibusse	591	515	536		521	-15
7.1.2. Sonstige Sachanlagen	39	40	40		40	0
<b>7.1. Summe</b>	<b>630</b>	<b>555</b>	<b>576</b>	<b> </b>	<b>561</b>	<b>-15</b>
<b>7. Summe Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>630</b>	<b>555</b>	<b>576</b>	<b> </b>	<b>561</b>	<b>-15</b>
<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>						
<b>8.1. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>						
8.1.1. Mieten u. Pachten	114	125	120		121	1
8.1.2. Gebühren u. Beiträge	8	7	8		8	0
8.1.3. Versicherungen	151	110	217	■	200	-17
8.1.4. Bürobedarf, Drucksachen u. Zeitschriften	3	3	3		3	0
8.1.5. Kommunikation, Post u. Versand	13	12	14		14	0
8.1.6. Marketing, Öffentlichkeitsarbeit	0	1	1		1	0
8.1.7. Reiseaufwand u. Bewirtung	8	7	7		7	0
8.1.8. Betrieblicher Personalaufwand	34	30	37		42	5
8.1.9. Rechts- u. Beratungsaufwand	19	18	18		18	0
8.1.10. Sonstige Fremdleistungen	5	10	7		7	0
8.1.11. Sonstiger Aufwand	9	15	14		14	0
<b>8.1. Summe</b>	<b>364</b>	<b>338</b>	<b>446</b>	<b>■</b>	<b>435</b>	<b>-11</b>
<b>8. Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>364</b>	<b>338</b>	<b>446</b>	<b>■</b>	<b>435</b>	<b>-11</b>
<b>II. Summe Betriebsaufwendungen</b>	<b>5.938</b>	<b>5.763</b>	<b>6.158</b>	<b>■</b>	<b>6.575</b>	<b>417</b>

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

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR	Ist 2017	Plan 2018	HR Ist 2018	Abw. Δ 18:P18	Plan 2019	Abw. Δ P19:18
<b>11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge</b>						
<b>11.1. Zinserträge</b>						
11.1.1. Erträge aus Zinsen u. Ähnlichem	0	0	0		0	0
<b>11.1. Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11. Summe Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>						
<b>13.1. Zinsaufwand</b>						
13.1.1. Aufwand aus Zinsen u. Ähnlichem	18	19	17		17	0
<b>13.1. Summe</b>	<b>18</b>	<b>19</b>	<b>17</b>		<b>17</b>	<b>0</b>
<b>13. Summe Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>	<b>18</b>	<b>19</b>	<b>17</b>		<b>17</b>	<b>0</b>
<b>III. Finanzergebnis</b>	<b>-18</b>	<b>-19</b>	<b>-17</b>		<b>-17</b>	<b>0</b>
<b>16. Sonstige Steuern</b>						
<b>16.1. Sonstige Steuern</b>						
16.1.1. Steuern	0	2	2		2	0
<b>16.1. Summe</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>		<b>2</b>	<b>0</b>
<b>16. Summe Sonstige Steuern</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>		<b>2</b>	<b>0</b>
<b>17. Jahresergebnis Personenverkehr</b>	<b>8</b>	<b>63</b>	<b>4</b>		<b>3</b>	<b>-1</b>

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

Personenverkehr	Ist	Plan	HR Ist	Abw. Δ	Plan	Abw. Δ
Erfolgsrechnung in TEUR	2017	2018	2018	18:P18	2019	P19:18

#### Erläuterungen Umsatzerlöse

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

1.1.4.	Freigestellter Schülerverkehr (Ledder Werkstätten)	1.991	2.028	2.114	■	2.208	94
1.1.4.	Fahrten im Auftrag der RVM	3.813	3.732	3.887	■	4.202	315
1.1.4.	Gelegenheits- u. Berufsverkehr	19	20	21		43	22
	<b>Summe</b>	<b>5.823</b>	<b>5.780</b>	<b>6.022</b>	■	<b>6.453</b>	<b>431</b>

#### Erläuterungen Materialaufwand

##### **Instandhaltung**

5.2.	Instandhaltung KOM	362	337	336		334	-2
5.2.	Grundstücke und Gebäude	1	13	13		9	-4
5.2.	Maschinen und Anlagen	5	5	7		6	-1
5.2.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	31	33	29		33	4
5.2.	Fermdreinigung KOM	45	50	58		58	0
	<b>Summe</b>	<b>444</b>	<b>438</b>	<b>443</b>		<b>440</b>	<b>-3</b>

## Anlage 8

### Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Kreistagsmitglieder

#### Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, Kreistagsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss 2018
		2020	2019 (*)	
		€	€	€
1	CDU-Kreistagsfraktion	23.640	23.640	23.640
2	SPD-Kreistagsfraktion	13.560	13.560	13.560
3	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN Kreistagsfraktion	8.520	8.520	8.520
4	FDP-Kreistagsfraktion	6.360	6.360	6.360
5	UWG-Kreistagsfraktion	6.360	6.360	6.360
6	FAMILIE / DIE LINKE – Kreistagsfraktion			1.150,69
7	Gruppe			
8	Einzelmitglied DIE LINKE	1.200	1.200	675
9	Einzelmitglied FAMILIE	1.200	1.200	0

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 zum 31.05.2018 erhalten zwei Kreistagsabgeordnete diese Zuwendung.

#### Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, Kreistagsmitglied:				
Zweckbestimmung	Geldwert			
	2020	2019	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:

