

Anlagen

1. Stellenplan 2022
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 2022

Gesamtübersicht			
	2022	2021³⁾	besetzte Stellen am 30.06.2021
	Stellen	Stellen	
Beamten und Beamte	255,165	253,165	240,225
Tarifbeschäftigte	500,375	482,755	461,115
Summe	755,54	735,92	701,34¹⁾
nachrichtlich:			
Fleischuntersuchungspersonal	35,50	35,50	35,50
Ausbildungskräfte	51,00	52,00	42,00 ²⁾
Insgesamt	842,04	823,42	778,84

¹⁾ Von den unbesetzten Stellen entfallen insgesamt 6,44 Stellen auf die Zentrale Ausländerbehörde.

²⁾ Besetzung am 01.10.2021

³⁾ in der Fassung des Nachtrags vom 29.09.2021

Stellenplan

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe ¹⁾	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1. Wahlbeamte					
Landrat/Landrätin	B 7	1,00	1,00	1,00	
Kreisdirektor/in	B 5	1,00	1,00	1,00	
Summe		2,00	2,00	2,00	
2. Laufbahngruppe 2					
Ltd. Direktor/in	B 2	2,00	2,00	2,00	
Ltd. Direktor/in	A 16	2,00	3,00	3,00	
Direktor/in	A 15	13,50	12,50	12,50	
Oberrat/Oberrätin	A 14	15,00	13,00	11,64	
Rat/Rätin	A 13	2,00	2,00	2,00	
Rat/Rätin	A 13	9,75	11,75	11,75	
Amtsrat/Amtsärztin	A 12	31,40	29,90	28,67	
Amtmann/Amtfrau	A 11	59,65	61,40	60,17	
Oberinspektor/in	A 10	61,00	57,00	49,85	
Inspektor/in	A 9				
Summe		196,30	192,55	181,58	
3. Laufbahngruppe 1					
Amtsinspektor/in	A 9	40,865	41,615	41,035	²⁾
Hauptsekretär/in	A 8	10,00	11,00	9,61	
Obersekretär/in	A 7	6,00	6,00	6,00	
Sekretär/in	A 6				
Summe		56,865	58,615	56,645	
Insgesamt		255,165	253,165	240,225	

¹⁾ Besoldungsgruppen nach der Landesbesoldungsordnung des Landesbesoldungsgesetzes (LBesG)

²⁾ 7,115 Stellen zulageberechtigt nach der Fußnote 1 zur Besoldungsgruppe A 9 LBesO (Laufbahngruppe 1/L1.2), und zwar bei

- Produktgruppe 01.03,	Stellen-Nr. 010-3-010	0,615
- 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

Prod.gruppe	Stellen-Nr.	Gruppe	Vermerk	Ziel	Zeitpunkt
32.04	320-3-301	A 11	kw		31.12.2024
32.04	320-3-302	A 8	kw		31.12.2024
32.04	320-3-304	A 10	kw		31.12.2024

Stellenplan

Teil B: Tarifbeschäftigte

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
1	2	3	4	5
1. a. TVöD				
15	9,00	7,50	6,25	
14	8,75	8,75	8,75	
13	6,25	6,25	6,25	
12	8,00	8,00	8,00	
11	50,50	45,50	45,06	
10	33,50	30,50	30,24	
9c	37,50	38,00	34,72	
9b	23,50	22,50	22,50	
9a	44,50	41,50	39,96	
8	45,635	44,635	41,135	
7	72,12	73,32	69,82	
6	63,15	64,15	61,03	
5	26,70	26,45	25,41	
4	5,00	5,00	4,34	
3				
2	1,00	1,00	1,00	
1	1,00	1,00	1,00	
b. TVöD (Sozialdienst)				
S 17	4,75	4,25	4,25	
S 15	7,00	5,50	5,50	
S 14	24,75	24,75	22,95	
S 12	20,60	7,50	7,25	
S 11b	4,92	15,20	14,20	
S 9	0,75			
S 8b	1,50	1,50	1,50	
Summe	500,375	482,755	461,115	
2. Sondertarif				
Amtl. Tierärzte/-ärztinnen	10,50	10,50	10,50	
Amtl. Fachassist.	25,00	25,00	25,00	
Summe	35,50	35,50	35,50	
Insgesamt	535,875	518,255	496,615	

Stellenplan

Teil B: Tarifbeschäftigte

1. KU/KW-Vermerke

Prod.gruppe	Stellen-Nr.	Gruppe	Vermerk	Ziel	Zeitpunkt
01.02	010-1-005	EG 7	kw		
01.03	010-3-020	EG 1	kw		
20.07	200-3-119	EG 1	kw		
32.04	320-3-303	EG 7	kw		31.12.2024
53.50	530-5-221	EG 2	kw		
66.01/02	660-0-105	EG 11	kw		

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Beamtinnen und Beamte -

Produktbereich / Produktgruppe / Bezeichnung		Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt					Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt				Summe Stellen	Stellen Vorjahr	Veränderung
		B 7	B 5	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6			
1		2		3					4					5				6	7	8
Dezernat IV - Landrat																				
00.01	Verwaltungsleitung	1	1	2	1					1							6	6		
Abteilung 01																				
01.01	Büro des Landrats					0,65											0,65			
01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung					0,1					1						0,6			
01.03	Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv					0,25				1			0,615				1,865			
01.04	Recht					0,3											0,3			
01.05	Kommunalaufsicht					0,35				0,175	1						1,075			
01.06	Kreistagsbüro					0,3				0,325	1						1,575			
01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV					0,05				0,5							0,55			
	Summe Abt. 01										0,9	0,1					6,615	4,115	+2,5	
02.01	Gleichstellung																1	1		
Abteilung 04																				
00.02	Kommunales Integrationszentrum							1	1		1						3	3		
08.01	Personalrat																1	1		
Abteilung 14																				
14.01	Rechnungsprüfung *) inkl. 0,475 St. PG 50.40: 0,1 A 15, 0,375 A 14)					0,9*)		0,75		0,5*)							2,15			
14.02	Zentrale Vergabestelle und Datenschutz					0,1			1	1							2,1			
	Summe Abt. 14																4,25	4	+0,25	
Abteilung 31																				
31.01	Zentrale Aufgaben der Polizei					1		1		2	1		2				7	7		
Dezernat I - Sicherheit, Bauen und Umwelt																				
Abteilung 32																				
32.01	Allgemeine Gefahrenabwehr					0,3			1	1	1		0,5				3,8			
32.02	Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)					0,3		0,65	0,8	3,9	0,8		9,75				16,2			
32.03	Feuerschutz, Großschadenslagen					0,25		0,35	0,2	2,1	1,2		5,25				9,35			
32.04	Ausländerangelegenheiten					0,15		1		3	4		2	1	1		12,15			
	Summe Abt. 32																41,5	41,5		
Abteilung 35																				
35.01	Zentrale Ausländerbehörde					1	1		1	1	7		5,5	1	1		18,5	18,5		
Abteilung 36																				
36.01	Verkehrssicherung					0,7			0,85				0,77	1,5	1,5		5,32			
36.02	Zulassungen					0,15			0,1	1			0,03				2,28			
36.03	Fahr- und Beförderungserlaubnisse					0,15			0,05		0,5		0,2				0,9			
	Summe Abt. 36																8,5	10,5	-2	
Abteilung 39																				
39.01	Verbraucherschutz					0,35	0,05	0,7		0,2	0,05	2					3,35			
39.02	Veterinärdienst					0,45	0,9	1,6		0,8	0,4	1					5,15			
39.03	Fleisch- u. Geflügelfleischhygiene					0,2	1,05	0,2			0,55						2			
	Summe Abt. 39																10,5	9,5	+1	
Abteilung 63																				
63.01	Bauaufsicht / Denkmalschutz							1	3	4,5	2						10,5			
63.02	Wohnungsförderung									1	1			1			3			
	Summe Abt. 63																13,5	16,5	-3	
Abteilung 70																				
70.01	Betrieblicher Umweltschutz					0,1			2	4,25	0,85						7,2			
70.02	Natur- und Bodenschutz					0,3				1,335	1,65						3,285			
70.03	Gewässerschutz					0,2		1	2	1,5	2			1			7,7			
70.04	Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechn)					0,4	0,45				0,065	0,5					1,415			
70.05	Beteiligungsmanagement						0,05										0,05			
	Summe Abt. 70																19,65	19,65		
Dezernat II - Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit																				
Abteilung 40																				
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		
Abteilung 50																				
50.10	Finanzen (Unterh., Zwangsvollstr., Haushalt, Abre)					0,09	0,04		0,73	0,255	0,6		0,49				2,205			
50.20	Ambulante Leistungen					0,19	0,9		0,1		3,55		1,03				5,77			
50.30	Stationäre Pflege					0,12	0,02		0,1	0,42	6,35		2,77				9,78			
50.40	Jobcenter					0,6	0,04		2,07	2,025	3		1,96				9,695			
	Summe Abt. 50																27,45	27,2	+0,25	
Abteilung 51																				
51.10	Prävention und Regelangebote					0,4		0,11	0,6	2,73			1,5	0,5			5,84			
51.20	Hilfen zur Erziehung					0,3		0,44	0,3	0,67	1,99						3,7			
51.30	Sonstige Leistungen					0,3		0,45	0,1	2,2	3,01		1				7,06			
	Summe Abt. 51																16,6	15,6	+1	
Abteilung 53																				
53.10	Arztärztlicher Dienst					0,1	1,4		0,15		0,25		0,6				2,5			
53.20	Gesundheitsförderung / -hilfe					0,2	1,9		0,15		0,25		0,1				2,6			
53.30	Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst					0,4			0,3	8,1	1,4		0,1				10,3			
53.40	Gesundheitsschutz					1,25	0,8		0,3	1	0,85		0,1				4,3			
53.50	Feststellungsverf.n.SchwBR / Ges.koordination u.					0,05	0,4		2,1		2,25		0,6				5,4			
	Summe Abt. 53																25,1	24,1	+1	
Zwischensumme		1	1	2	2	10,5	13	2	6,75	22,4	51,15	54	36,365	8	5		215,165	214,165	+1	

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Beamtinnen und Beamte -

Produktbereich / Produktgruppe / Bezeichnung	Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt					Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt				Summe Stellen	Stellen Vorjahr	Veränderung
	B 7	B 5	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6			
1	2		3					4					5				6	7	8
Übertrag	1	1	2	2	10,5	13	2	6,75	22,4	51,15	54		36,365	8	5		215,165	214,165	+1
Dezernat III - Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen																			
Abteilung 11																			
11.01					0,5			1		1	4		1,5	1			9		
11.02					0,35				1	3							4,35		
11.03					0,15								1				1,15		
																	14,5	14,5	
Abteilung 20																			
20.01					0,53			0,85		1,5	1		1				4,88		
20.02					0,05			0,04	0,65				0,25	1	0,85		2,84		
20.03					0,02			0,05	0,35				0,75		0,15		1,32		
20.05					0,08			0,01	0,9								0,99		
20.06					0,1			1,01	0,1								1,21		
20.07					0,22			0,04	1		1						2,26		
																	13,5	12,5	+1
Abteilung 62																			
62.01					0,3				0,95	1							2,25		
62.02					0,15	1			2,05	1							4,2		
62.03					0,35				1								1,35		
62.04					0,2												0,2		
																	8	8	
Abteilung 66																			
66.01						0,8			0,9	0,9							2,6		
66.02						0,2			0,1	0,1	1						1,4		
																	4	4	
Summe	1	1	2	2	13,5	15	2	9,75	31,4	59,65	61		40,865	10	6		255,165	253,165	+2

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Tarifbeschäftigte -

Produktbereich / Produktgruppe / Bezeichnung	Entgeltgruppen TVöD															Entgeltgruppen TVöD Sozialdienst						Sondertarif		Summe Stellen	Veränderung								
	15Ü	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	S 17	S 15	S 14	S 12	S 11b			S 9	S 8b	amITÄ	amITÄ	8	7		
1			2				3															6								9			
Dezernat IV - Landrat																																	
00.01 Verwaltungsteilung				0,13																													
Abteilung 01																																	
01.01 Büro des Landrats																																	
01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung			0,91	0,9		1,35				1,5																							
01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv						1,15			1																								
01.04 Recht						0,05																											
01.05 Kommunalaufsicht						0,4																											
01.06 Kreistagsbüro				0,09	0,1	0,4				0,385																							
01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV						0,65				0,5																							
Summe Abt. 01																																	
Gleichstellung																																	
Abteilung 04																																	
00.02 Kommunales Integrationszentrum											0,5																						
08.01 Personalrat						1		1		0,5																							
Abteilung 14																																	
14.01 Rechnungsprüfung *) inkl. 0,5 St. PG 50.40						0,5	1*																										
14.02 Zentrale Vergabestelle und Datenschutz																																	
Summe Abt. 14																																	
Abteilung 31																																	
31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei							1			1																							
Dezernat I - Sicherheit, Bauen und Umwelt																																	
Abteilung 32																																	
32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr											0,5																						
32.02 Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)						1,6				1,95	0,75																						
32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen						1,4				1,05	0,75																						
32.04 Ausländerangelegenheiten						1	2			1	1	4																					
Summe Abt. 32																																	
Abteilung 35																																	
35.01 Zentrale Ausländerbehörde							3	13		5,5	16	20	9																				
Abteilung 36																																	
36.01 Verkehrssicherung							1,8				2,5	4,9	2	2																			
36.02 Zulassungen							1			1,75	9,775																						
36.03 Fahr- und Beförderungsergebnisse							1,2	0,5		2	2,575																						
Summe Abt. 36																																	
Abteilung 39																																	
39.01 Verbraucherschutz											0,05																						
39.02 Veterinärdienst							3,425				1,45																						
39.03 Fleisch- u. Geflügelfleischhygiene							1,75																										
Summe Abt. 39																																	
Abteilung 63																																	
63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz							0,9	2	1	3	0,5																						
63.02 Wohnungsförderung							0,1																										
Summe Abt. 63																																	
Abteilung 70																																	
70.01 Betrieblicher Umweltschutz							1	1	1	6,5																							
70.02 Natur- und Bodenschutz							1		2	1	0,5																						
70.03 Gewässerschutz																																	
70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrech)																																	
70.05 Beteiligungsmanagement																																	
Summe Abt. 70																																	
Zwischensumme	1	8,75	1,13	4	18,5	13,5	19	21	11,5	28,635	47,95	17,0	12			0,5														29,5	244,965		
																															29	+0,5	
																															235,665	+9,3	

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Tarifbeschäftigte -

Produktbereich / Produktgruppe / Bezeichnung	Entgeltgruppen TVöD															Entgeltgruppen TVöD Sozialdienst										Sondertarif		Summe Stellen	Veränderung
	15Ü	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	S 17	S 15	S 14	S 12	S 11b	S 9	S 8b	amITÄ	amITFA		
	1	2	2	2	4	4	3	3	22,5	25	36,635	52,8	30,65	25,7	4	5	1	1	4,75	7	24,75	20,6	4,92	0,75	1,5	7	10,5		
Übertrag	1	8	8,75	6,25	4	26,5	21,5	34,5	22,5	25	36,635	52,8	30,65	25,7	4	1	1	4,75	7	24,75	20,6	4,92	0,75	1,5	10,5	25	408,065		
Dezernat III - Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen																													
Abteilung 11																													
11.01 Personalarbeit					1	1				2,5	0,82															4,32			
11.02 Organisation u. Digitalisierung					1,1	1																				2,1			
11.03 Informationstechnologie					1	2,9	9				1															14,9			
Summe Abt. 11																										21,32	+2		
Abteilung 20																													
20.01 Haushalt, Finanzcontrolling							0,1	0,02																		0,12			
20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung						0,9	0,98				2,5															4,38			
20.03 Vollstreckung u. Zentrale Forderungsabwicklung										0,5	3															3,5			
20.05 Liegenschaftsverwaltung																													
20.06 Gebäude					2	1	1				1															4			
20.07 Zentraler Service					1	1					2	15	3		1											24			
Summe Abt. 20																										36			
Abteilung 62																													
62.01 Vermessungen					0,5	3	1			4,1	1	2														11,6			
62.02 Liegenschaftskataster					1,8	4,1				8	2															15,9			
62.03 Grundstücksbewertung					2					2,1																4,1			
62.04 Geoinformation					0,7	1,9				0,8																3,4			
Summe Abt. 62																										35			
Abteilung 66																													
66.01 Verkehrsflächen					3,5				1	0,3		1,7														6,5			
66.02 Straßenunterhaltung					1,5					2		25,8														29			
Summe Abt. 66																										35,5			
Summe	1	8	8,75	6,25	8	50,5	33,5	37,5	23,5	45	45,635	72,12	63,15	26,7	5	1	1	4,75	7	24,75	20,6	4,92	0,75	1,5	10,5	25	536,975	+17,62	

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2022	beschäftigt am 01.10.2021
1	2	3	4
Anwärter/innen geh. technischer Dienst	Anwärterbezüge	2	1
Inspektoranwärter/innen	Anwärterbezüge	15	15
Bachelor Verwaltungsinformatik	Anwärterbezüge	1	1
Bachelor Soziale Arbeit	Ausbildungsvergütung	1	1
Sekretäranwärter/innen	Anwärterbezüge	3	3
Brandmeisteranwärter/innen	Anwärterbezüge	2	1
Auszubildende für den Beruf des/der			
- Verwaltungsfachangestellten	Ausbildungsvergütung	9	9
- Straßenwärters/-wärterin	Ausbildungsvergütung	4	2
- Fachinformatikers/-informatikerin	Ausbildungsvergütung	2	2
- Fachangestellte/n für Medien- u. Inform.dienste	Ausbildungsvergütung	1	
- Vermessungstechnikers/-technikerin	Ausbildungsvergütung	4	3
- Geomatikers/Geomatikerin	Ausbildungsvergütung	1	1
- Kauffrau/-mann f. Tourismus u. Freizeit	Ausbildungsvergütung		
- Lebensmittelkontrolleur/in	Ausbildungsvergütung		
- amtlichen Fachassistenten/-assistentin	Ausbildungsvergütung	3	
Volontariat Kulturwissenschaften	Ausbildungsvergütung	1	1
Volontariat Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Ausbildungsvergütung	1	1
Praktikanten/Praktikantinnen im Sozialdienst	Praktikantenentgelt	1	1
Summe		51	42

Leerstellen (Planstellen/Stellen ohne Aufwand)

a) Übersicht

Personengruppe	Planstellen/Stellen		Tatsächlich besetzt am 30.06.2021
	2022	2021	
Beamtinnen und Beamte	25	25	2
Tarifbeschäftigte	40	40	8
Summe	65	65	10

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 2022

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit		außerordentliches Ergebnis		Ergebnis des Teilhaushaltes	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
32	32.01	Allgemeine Gefahrenabwehr		215.362	-411.245	-195.883	0	-195.883	0	0	-195.883	0	0	-195.883	0	-195.883
	32.02	Reitungsdienst (Kostenrechnung)		24.194.616	-22.831.687	1.362.929	0	1.362.929	0	0	1.362.929	0	0	1.362.929	0	1.362.929
	32.03	Feuerschutz, Großschadenslagen		148.527	-1.349.852	-1.201.325	0	-1.201.325	0	0	-1.201.325	0	0	-1.201.325	0	-1.201.325
	32.04	Ausländerangelegenheiten		259.281	-1.503.869	-1.244.588	0	-1.244.588	0	0	-1.244.588	0	0	-1.244.588	0	-1.244.588
35	35.01	Zentrale Ausländerbehörde		8.319.445	-6.216.513	2.102.932	0	2.102.932	0	0	2.102.932	0	0	2.102.932	0	2.102.932
36	36.01	Verkehrssicherung		3.029.539	-1.358.504	1.671.034	0	1.671.034	0	0	1.671.034	0	0	1.671.034	0	1.671.034
	36.02	Zulassungen		2.000.720	-1.287.001	713.719	0	713.719	0	0	713.719	0	0	713.719	0	713.719
	36.03	Fahr- und Beförderungserlaubnisse		527.913	-532.222	-4.309	0	-4.309	0	0	-4.309	0	0	-4.309	0	-4.309
39	39.01	Verbraucherschutz		110.432	-1.110.080	-999.648	0	-999.648	0	0	-999.648	0	0	-999.648	0	-999.648
	39.02	Veierinärdienst		195.511	-1.569.775	-1.374.264	0	-1.374.264	0	0	-1.374.264	0	0	-1.374.264	0	-1.374.264
	39.03	Fleisch- und Geflügelhygiene		4.211.189	-3.907.127	304.062	0	304.062	0	0	304.062	0	0	304.062	0	304.062
63	63.01	Baufaucht / Denkmalschutz		1.327.781	-1.785.713	-457.933	0	-457.933	0	0	-457.933	0	0	-457.933	0	-457.933
	63.02	Wohnungsförderung		67.210	-316.537	-249.327	0	-249.327	0	0	-249.327	0	0	-249.327	0	-249.327
70	70.01	Betrieblicher Umweltschutz		668.158	-1.269.793	-601.635	0	-601.635	0	0	-601.635	0	0	-601.635	0	-601.635
	70.02	Natur- und Bodenschutz		320.203	-1.900.297	-1.580.094	250	-1.579.844	250	0	-1.579.844	0	0	-1.579.844	0	-1.579.844
	70.03	Gewässerschutz		278.010	-1.070.671	-792.661	0	-792.661	0	0	-792.661	0	0	-792.661	0	-792.661
70.04		Durchführung der Abfallentsorgung		15.674.574	-15.567.888	106.686	0	106.686	0	0	106.686	0	0	106.686	0	106.686
	70.05	Beteiligungsmanagement		617.140	-645.945	-28.806	0	-28.806	0	0	-28.806	0	0	-28.806	0	-28.806
		Budget 1		62.165.610	-64.634.720	-2.469.110	250	-2.468.860	250	0	-2.468.860	0	0	-2.468.860	0	-2.468.860
40	40.01	Leistungen der Schulen		1.999.660	-5.240.091	-3.240.431	0	-3.240.431	0	0	-3.240.431	0	0	-3.240.431	0	-3.240.431
	40.02	Schülerbezogene Leistungen	8		-1.734.486	-1.734.478	0	-1.734.478	0	0	-1.734.478	0	0	-1.734.478	0	-1.734.478
	40.03	Serviceleistungen		160.600	-861.996	-701.396	0	-701.396	0	0	-701.396	0	0	-701.396	0	-701.396
	40.04	Schulamt		14.680	-261.008	-246.328	0	-246.328	0	0	-246.328	0	0	-246.328	0	-246.328
	40.05	Kulturzentren, überörtliche Arbeit		550.730	-1.992.051	-1.441.321	0	-1.441.321	0	0	-1.441.321	0	0	-1.441.321	0	-1.441.321
50	50.10	Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)		19.593.809	-21.326.380	-1.732.572	0	-1.732.572	0	0	-1.732.572	0	0	-1.732.572	0	-1.732.572
	50.20	Ambulante Leistungen		559.337	-7.911.966	-7.352.630	0	-7.352.630	0	0	-7.352.630	0	0	-7.352.630	0	-7.352.630
	50.30	Stationäre Pflege		825.793	-13.925.188	-13.099.395	0	-13.099.395	0	0	-13.099.395	0	0	-13.099.395	0	-13.099.395
	50.40	Jobcenter		65.064.331	-69.818.315	-4.753.985	0	-4.753.985	0	0	-4.753.985	0	0	-4.753.985	0	-4.753.985
51	51.10	Prävention und Regelangebote		55.159.820	-82.637.949	-27.478.129	0	-27.478.129	0	0	-27.478.129	0	0	-27.478.129	0	-27.478.129
	51.20	Hilfen zur Erziehung		4.554.449	-15.858.010	-11.303.561	0	-11.303.561	0	0	-11.303.561	0	0	-11.303.561	0	-11.303.561
	51.30	Sonstige Leistungen		3.085.668	-6.088.193	-3.002.525	0	-3.002.525	0	0	-3.002.525	0	0	-3.002.525	0	-3.002.525
53	53.10	Arztärztlicher Dienst		523.495	-694.660	-171.165	0	-171.165	0	0	-171.165	0	0	-171.165	0	-171.165
	53.20	Gesundheitsförderung / -hilfe		116.102	-1.133.873	-1.017.772	0	-1.017.772	0	0	-1.017.772	0	0	-1.017.772	0	-1.017.772
	53.30	Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst		221.900	-1.608.408	-1.386.508	0	-1.386.508	0	0	-1.386.508	0	0	-1.386.508	0	-1.386.508
	53.40	Gesundheitsschutz		496.341	-1.551.125	-1.054.784	0	-1.054.784	0	0	-1.054.784	0	0	-1.054.784	0	-1.054.784
53.50		Feststellungsverfahren nach dem SchwBR / Gesundheitskoordination und -planung		1.121.985	-2.299.111	-1.177.126	0	-1.177.126	0	0	-1.177.126	0	0	-1.177.126	0	-1.177.126
	53.60	Betrieb eines Impfzentrums / Koordinierende COVID-Impfereinheit		1.069.816	-1.069.816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Budget 2		155.118.522	-236.012.628	-80.894.106	0	-80.894.106	0	0	-80.894.106	0	0	-80.894.106	0	-80.894.106
11	11.01	Personalwirtschaft		1.726.465	-18.211.290	-16.484.825	0	-16.484.825	0	0	-16.484.825	0	0	-16.484.825	0	-16.484.825
	11.02	Organisation		49.068	-970.360	-921.291	0	-921.291	0	0	-921.291	0	0	-921.291	0	-921.291
	11.03	Informationstechnologie		221.272	-2.492.876	-2.271.604	0	-2.271.604	0	0	-2.271.604	0	0	-2.271.604	0	-2.271.604
20	20.01	Haushalt, Finanzcontrolling		9.559	-472.446	-462.887	0	-462.887	0	0	-462.887	0	0	-462.887	0	-462.887
	20.02	Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung		105	-442.825	-442.719	0	-442.719	0	0	-442.719	0	0	-442.719	0	-442.719
	20.03	Vollstreckung und Zentrale		100.117	-255.272	-155.155	0	-155.155	0	0	-155.155	0	0	-155.155	0	-155.155
	20.05	Liegenschaftsverwaltung		360.913	-561.598	-200.685	0	-200.685	0	0	-200.685	0	0	-200.685	0	-200.685
	20.06	Gebäude		172.229	-4.066.257	-3.894.028	0	-3.894.028	0	0	-3.894.028	0	0	-3.894.028	0	-3.894.028
	20.07	Zentraler Service		427.119	-5.647.778	-5.220.660	0	-5.220.660	0	0	-5.220.660	0	0	-5.220.660	0	-5.220.660
62	62.01	Vermessungen		247.097	-1.176.127	-929.030	0	-929.030	0	0	-929.030	0	0	-929.030	0	-929.030
	62.02	Liegenschaftskataster		490.335	-1.693.181	-1.202.846	0	-1.202.846	0	0	-1.202.846	0	0	-1.202.846	0	-1.202.846

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit		außerordentliches Ergebnis		Ergebnis des Teilhaushaltes	
			EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	62.03	Grundstücksbewertung		230.069	-553.299	-323.230	0	0	-323.230	0	-323.230	0	0	-323.230	
	62.04	Geoinformation		40	-339.788	-339.748	0	0	-339.748	0	-339.748	0	0	-339.748	
	66	66.01 Verkehrsflächen		4.218.375	-6.205.182	-1.986.807	0	0	-1.986.807	0	-1.986.807	0	0	-1.986.807	
	66.02	Straßenunterhaltung		351.717	-3.772.224	-3.420.507	0	0	-3.420.507	0	-3.420.507	0	0	-3.420.507	
	Budget 3			8.604.480	-46.860.503	-38.256.024	0	0	-38.256.024	0	-38.256.024	0	0	-38.256.024	
	00	00.01 Verwaltungsleitung		747	-660.346	-659.599	0	0	-659.599	0	-659.599	0	0	-659.599	
	00.02	Kommunales Integrationszentrum		2.246.087	-2.629.878	-383.791	0	0	-383.791	0	-383.791	0	0	-383.791	
	01	01.01 Büro des Landrats		191	-144.380	-144.189	0	0	-144.189	0	-144.189	0	0	-144.189	
	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung		626.471	-2.561.271	-1.934.800	1.221	0	-1.933.579	0	-1.933.579	0	0	-1.933.579	
	01.03	Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv		33.438	-528.719	-495.281	0	0	-495.281	0	-495.281	0	0	-495.281	
	01.04	Recht		4	-82.123	-82.119	0	0	-82.119	0	-82.119	0	0	-82.119	
	01.05	Kommunalaufsicht		45	-91.799	-91.754	0	0	-91.754	0	-91.754	0	0	-91.754	
	01.06	Kreistagsbüro		455.369	-2.065.914	-1.610.546	0	0	-1.610.546	0	-1.610.546	0	0	-1.610.546	
	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV		6.804.202	-11.849.286	-5.045.084	0	0	-5.045.084	0	-5.045.084	0	0	-5.045.084	
	02	02.01 Gleichstellung		414	-121.140	-120.726	0	0	-120.726	0	-120.726	0	0	-120.726	
	08	08.01 Personallrat		25	-224.458	-224.433	0	0	-224.433	0	-224.433	0	0	-224.433	
	14	14.01 Rechnungsprüfung		1.127	-233.381	-232.254	0	0	-232.254	0	-232.254	0	0	-232.254	
	14.02	Zentrale Vergabestelle und Datenschutz		47.522	-118.514	-70.992	0	0	-70.992	0	-70.992	0	0	-70.992	
	31	31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei		65.127	-624.281	-559.154	0	0	-559.154	0	-559.154	0	0	-559.154	
	Budget 4			10.280.769	-21.935.491	-11.654.722	1.221	0	-11.653.501	1.221	-11.653.501	0	0	-11.653.501	
	21	21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft		188.488.287	-57.257.991	131.230.296	-410.807	0	130.819.489	833.476	131.652.965	0	0	131.652.965	
	Budget 5			188.488.287	-57.257.991	131.230.296	-410.807	0	130.819.489	833.476	131.652.965	0	0	131.652.965	
	Gesamtergebnis			424.657.667	-426.701.334	-2.043.666	-409.336	0	-2.453.002	833.476	-1.619.526	0	0	-1.619.526	

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
01.06	Kreisbüro	455.336	-2.063.706	0	-2.000	-1.608.370	0	-2.000	-2.000	-1.610.370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
01.07	Natverkehrsplanung OPNV	6.442.893	-11.487.539	-5.044.646	-1.455.000	-5.044.646	1.455.000	-1.455.000	0	-5.044.646	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
02.02.01	Gleichstellung	400	-120.997	-120.997	-55	-120.997	0	-55	-55	-120.662	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
08.106.01	Personalar	0	-223.229	-223.229	-1.070	-1.070	0	-1.070	-1.070	-224.299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14.14.01	Rechnungsprüfung	1.000	-231.074	-230.074	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-232.074	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14.02	Zentrale Vergabestelle und Datenschut	47.500	-116.377	-68.877	-2.300	-2.300	0	-2.300	-2.300	-70.877	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31.31.01	Zentrale Aufgaben der Polizei	65.000	-621.144	-556.144	-2.300	-556.144	0	-2.300	-558.444	-11.887.106	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Budget 4		9.761.734	-21.535.471	-11.773.737	-1.596.640	-11.187.106	1.483.271	-113.369	-113.369	-11.887.106	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.121.00	Allgemeine Finanzwirtschaft	189.919.214	-57.297.544	132.621.670	0	132.621.670	3.416.716	3.416.716	136.038.385	136.038.385	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Budget 5		189.919.214	-57.297.544	132.621.670	0	132.621.670	3.416.716	3.416.716	136.038.385	136.038.385	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		414.508.668	-405.471.963	9.036.705	-21.096.054	9.036.705	9.995.008	-21.096.054	-2.064.341	-2.064.341	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	2.460.612	2.460.612	2.460.612	2.460.612	2.460.612	2.460.612	2.460.612	11.416.000	11.416.000	

Anlage 3

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2022
	2020	2022	2022
	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3
1. Anleihen	0	0	0
1.1 für Investitionen	0	0	0
1.2 zur Liquiditätssicherung	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	30.754	28.718	30.802
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	30.754	28.718	30.802
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.836	2.677	1.518
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.486	6.022	6.558
7. Sonstige Verbindlichkeiten	14.968	11.395	7.822
8. Erhaltene Anzahlungen	13.780	11.322	8.865
9. Summe aller Verbindlichkeiten	68.824	60.134	55.565
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Bürgschaften (vgl. Pos. 9 des Vorberichtes 2022)	5.520	4.960	4.397

Hinweise:

Der Jahresabschluss 2020 ist abschließend geprüft. Die für 2022 ausgewiesenen Werte basieren auf Prognoseberechnungen bzw. Schätzwerte.

In den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind die Verbindlichkeiten aus dem Förderprogramm "NRW.BANK Gute Schule 2020" enthalten. Hierzu wird auf Pos. 11.2 des Vorberichtes 2022 verwiesen.

Anlage 4

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO NRW	Allgemeine Rücklage		Sonder-rücklagen	Ausgleichs-rücklage	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	Summe des Eigenkapitals	Nachrichtlich- Maximal zulässiger Wert der Ausgleichsrücklage ²⁾	Beschluss Kreistag zur Verwendung des Jahresüberschusses bzw. zur Behandlung des Jahresfehlbetrages	
	in der Bilanz ausgewiesener Betrag	Nachrichtlich- Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage ¹⁾						am	Zuführung an Allgemeine Rücklage
Stand jeweils zum 31.12.	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Bilanzwert 2013	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
Bilanzwert 2014	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
Bilanzwert 2015	11.655.143,71	259,40	0,00	5.827.442,15	+3.830.864,92	21.313.450,78	7.104.483,59	2.553.823,48	+1.277.041,44
Bilanzwert 2016	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
Bilanzwert 2017	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
Bilanzwert 2018	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
Bilanzwert 2019	14.475.506,31	-165.298,83	0,00	5.795.968,61	+5.555.099,31	25.826.574,23	3)	0,00	+5.555.099,31
Bilanzwert 2020	15.253.844,78	778.338,47	0,00	11.351.067,92	+796.084,62	27.400.997,32			
Bilanzwert 2021	15.253.844,78	0,00	0,00	12.147.152,54	-480.000,00	26.920.997,32			
Planwert 2022	15.253.844,78	0,00	0,00	11.667.152,54	-1.619.526,00	25.301.471,32			
Planwert 2023	15.253.844,78	0,00	0,00	10.047.626,54	0,00	25.301.471,32			
Planwert 2024	15.253.844,78	0,00	0,00	10.047.626,54	0,00	25.301.471,32			
Planwert 2025	15.253.844,78	0,00	0,00	10.047.626,54	0,00	25.301.471,32			

Anmerkungen:

¹⁾ 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.

²⁾ 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 zuggeführt werden können, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses des Kreises aufweist.

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

Anlage 5

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR
1	2	3	4	5	6
Haushaltsjahr 2021					
100114KH01 Gebäudeleittechnik KH 1	0	-50	0	0	0
320308RWA Rettungstransportwagen (RTW)	0	-816	0	0	0
66K Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen	0	-1.500	0	0	0
66K16/AN4R Radweg K 16 AN 4 in Lüdinghausen	0	-300	0	0	0
66K27/K4 Erneuerung K 27 / K 4 in Senden	0	-1.400	-100	0	0
66K39/A3,4 Radweg K 39 AN 3 & 4 in Davensberg	0	-500	0	0	0
66K60/AN1R Radweg K 60 AN 1 in Senden	0	-870	0	0	0
Haushaltsjahr 2022					
100114KH01 Gebäudeleittechnik KH 1	0	0	-50	0	0
100119RWB Neubau Rettungswache Billerbeck	0	0	-341	0	0
200221RWD Neubau Rettungswache Dülmen	0	0	-1.100	0	0
200421FWTZ Neubau Feuerwehrtechnische Zentrale Dülmen	0	0	-2.400	0	0
200621RWL Neubau Rettungswache Lüdinghausen	0	0	-1.900	0	0
201120KLS Erweiterung Kreishaus I einschl. Kreisleitstelle	0	0	-600	0	0
66K01/K51 Radweg und Querungshilfen K 01/K 51 Havixbeck	0	0	-1.900	0	0
66K02/AN3 Ausbau der K 2 AN 3 in Olfen-Vinum	0	0	-700	-300	0
66K10/AN1R Radweg K 10 AN 1 Senden-Ottmarsbocholt (1.BA)	0	0	-725	0	0
66K16/AN4R Radweg K 16 AN 4 in Lüdinghausen	0	0	-300	0	0
66K22/AN1 Erneuerung K 22 AN 1 in Havixbeck	0	0	-600	0	0
66K51/AN2 Grundhafte Erneuerung der K 51 AN 2 OD Havixbeck	0	0	-500	0	0
Summe	0	-5.436	-11.216	-300	0
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Anlage 6

Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung des Kreises Coesfeld zum 31.12.2020

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

Aktiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2020	Bilanzwert zum 31.12.2019
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	2.153.694,27 €	- €
1.	Anlagevermögen	328.218.429,05 €	311.819.884,68 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.234.040,83 €	1.257.828,24 €
1.2	Sachanlagen	248.333.802,50 €	244.137.702,82 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.929.510,16 €	2.119.490,55 €
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	1.419.970,23 €	1.609.950,62 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	58.816.414,83 €	53.810.374,79 €
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	- €	- €
1.2.2.2	Schulen	39.434.393,02 €	39.830.860,47 €
1.2.2.3	Wohnbauten	425.385,93 €	436.588,40 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	18.956.635,88 €	13.542.925,92 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	157.137.094,91 €	155.313.004,82 €
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	21.641.225,17 €	21.601.494,16 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	8.809.137,26 €	7.942.315,00 €
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- €
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	77.990,01 €	43.636,36 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	126.608.742,47 €	125.725.559,30 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	- €	- €
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	11.177.990,30 €	11.688.394,09 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.278.910,52 €	1.278.910,52 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.737.278,41 €	6.060.324,86 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.100.024,04 €	6.421.705,50 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.156.579,33 €	7.445.497,69 €
1.3	Finanzanlagen	78.650.585,72 €	66.424.353,62 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.393.157,58 €	1.393.157,58 €
1.3.2	Beteiligungen	2.352.980,84 €	2.352.980,84 €
1.3.3	Sondervermögen	- €	- €
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	70.209.403,52 €	57.751.731,52 €
1.3.5	Ausleihungen	4.695.043,78 €	4.926.483,68 €
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	3.142.276,64 €	3.446.049,54 €
1.3.5.2	an Beteiligungen	- €	- €
1.3.5.3	an Sondervermögen	- €	- €
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.552.767,14 €	1.480.434,14 €
2.	Umlaufvermögen	55.987.903,03 €	60.372.311,04 €
2.1	Vorräte	271.460,40 €	276.459,46 €
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	271.460,40 €	276.459,46 €
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	- €	- €
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	41.298.956,10 €	38.884.161,22 €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	38.336.670,04 €	35.503.597,26 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	2.310.459,30 €	3.278.320,80 €
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	651.826,76 €	102.243,16 €
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €
2.4	Liquide Mittel	14.417.486,53 €	21.211.690,36 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	33.374.373,52 €	32.137.354,83 €
	Bilanzsumme	419.734.399,87 €	404.329.550,55 €

Passiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2020	Bilanzwert zum 31.12.2019
1.	Eigenkapital	27.400.997,32 €	25.826.574,23 €
1.1	Allgemeine Rücklage	15.253.844,78 €	14.475.506,31 €
	davon Deckungsrücklage	- €	- €
1.2	Sonderrücklagen	- €	- €
1.3	Ausgleichsrücklage	11.351.067,92 €	5.795.968,61 €
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	796.084,62 €	5.555.099,31 €
2.	Sonderposten	128.166.142,76 €	123.543.539,71 €
2.1	für Zuwendungen	123.833.366,76 €	120.811.129,60 €
2.2	für Beiträge	- €	- €
2.3	für den Gebührenaussgleich	4.144.802,52 €	2.541.811,63 €
2.4	Sonstige Sonderposten	187.973,48 €	190.598,48 €
3.	Rückstellungen	176.855.476,12 €	172.005.982,53 €
3.1	Pensionsrückstellungen	133.231.775,00 €	125.924.352,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	24.488.389,27 €	26.365.687,85 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	3.567.822,77 €	3.669.199,75 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	15.567.489,08 €	16.046.742,93 €
4.	Verbindlichkeiten	68.823.909,23 €	64.890.006,46 €
4.1	Anleihen	- €	- €
4.1.1	für Investitionen	- €	- €
4.1.2	zur Liquiditätssicherung	- €	- €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	30.753.853,07 €	29.707.640,04 €
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	30.753.853,07 €	29.707.640,04 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- €	- €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.835.982,54 €	1.535.646,53 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.486.166,53 €	11.025.441,53 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	14.968.262,18 €	8.391.717,56 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	13.779.644,91 €	14.229.560,80 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	18.487.874,44 €	18.063.447,62 €
	Bilanzsumme	419.734.399,87 €	404.329.550,55 €

Gesamtergebnisrechnung

Kreisshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschr. Ansatz 2020	davon Ermächt.-übertragungen aus 2019	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.890.022	1.890.022	0	1.917.132	27.110	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.974.797	234.241.121	0	233.468.694	-772.427	0
03	Sonstige Transfererträge	10.014.254	8.950.699	0	12.588.564	3.637.865	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.180.716	51.146.677	0	47.841.722	-3.304.955	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.286.467	6.135.230	0	6.032.319	-102.911	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.641.297	85.795.794	0	83.683.004	-2.112.790	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.779.469	3.363.700	0	6.068.517	2.704.817	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	281.398	550.000	0	532.550	-17.450	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	372.048.421	392.073.243	0	392.132.502	59.259	0
11	Personalaufwendungen	-44.976.158	-55.614.648	0	-51.154.648	4.460.000	0
12	Versorgungsaufwendungen	-14.676.372	-6.523.884	0	-10.165.686	-3.641.802	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.929.305	-53.402.381	0	-50.099.295	3.303.086	-584.986
14	Bilanzielle Abschreibungen	-9.955.629	-10.661.600	0	-10.822.426	-160.826	0
15	Transferaufwendungen	-231.148.563	-257.425.054	0	-248.191.647	9.233.407	-20.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.260.728	-12.281.250	0	-22.572.952	-10.291.702	-924.549
17	Ordentliche Aufwendungen	-365.946.755	-395.908.816	0	-393.006.655	2.902.161	-1.529.535
18	Ordentliches Ergebnis	6.101.666	-3.835.573	0	-874.152	2.961.421	-1.529.535
19	Finanzerträge	128.904	101.524	0	113.883	12.359	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-675.470	-627.000	0	-597.341	29.659	0
21	Finanzergebnis	-546.566	-525.476	0	-483.457	42.019	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.555.099	-4.361.049	0	-1.357.610	3.003.439	-1.529.535
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	2.153.694	2.153.694	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	2.153.694	2.153.694	0
26	Jahresergebnis	5.555.099	-4.361.049	0	796.085	5.157.134	-1.529.535
27	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5.555.099	-4.361.049	0	796.085	5.157.134	-1.529.535
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-184.432	0	0	-1.010.055	-1.010.055	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	349.731	0	0	231.716	231.716	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo	165.299	0	0	-778.339	-778.339	0

Gesamtfinanzrechnung							
Kreisshaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschr. Ansatz 2020	davon Ermächt.-übertragungen aus 2019	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.890.022	1.890.022	0	1.917.132	27.110	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211.695.371	225.863.028	0	224.205.379	-1.657.649	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	11.292.404	8.950.699	0	10.154.113	1.203.414	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.092.185	50.945.728	0	52.260.038	1.314.310	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.157.297	6.135.230	0	5.858.091	-277.139	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.363.169	85.597.136	0	86.017.992	420.856	0
07	Sonstige Einzahlungen	3.623.040	2.849.184	0	2.839.730	-9.454	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	128.904	101.524	0	114.125	12.601	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	354.242.391	382.332.551	0	383.366.599	1.034.048	0
10	Personalauszahlungen	-44.414.489	-48.637.858	-5.500	-46.934.027	1.703.831	-25.300
11	Versorgungsauszahlungen	-5.544.384	-6.123.700	0	-6.636.728	-513.028	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.948.343	-61.555.354	-6.357.547	-51.179.316	10.376.038	-8.060.037
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-718.022	-660.550	-33.550	-586.912	73.638	-43.560
14	Transferauszahlungen	-235.416.687	-270.441.800	-9.520.959	-255.122.138	15.319.662	-12.473.830
15	Sonstige Auszahlungen	-12.369.101	-17.246.606	-5.541.412	-11.059.517	6.187.089	-7.798.955
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-347.411.026	-404.665.866	-21.458.968	-371.518.639	33.147.227	-28.401.682
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.831.365	-22.333.315	-21.458.968	11.847.960	34.181.275	-28.401.682
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.111.195	12.234.936	0	10.491.885	-1.743.051	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	28.114	11.000	0	1.110.589	1.099.589	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.688.490	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	22.563	0	0	261.376	261.376	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	302.498	303.773	0	307.677	3.904	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.152.860	12.549.709	0	12.171.527	-378.182	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-309.579	-1.047.146	-395.048	-692.824	354.322	-417.532
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.804.674	-39.513.388	-26.053.309	-9.513.255	30.000.133	-29.967.970
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.653.632	-14.692.614	-7.345.534	-5.290.914	9.401.700	-9.027.167
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.851.023	-6.883.506	0	-12.533.505	-5.649.999	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-242.504	-2.402.943	-1.451.638	-1.241.198	1.161.745	-221.643
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-62.623	0	0	-2.433.105	-2.433.105	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.924.035	-64.539.596	-35.245.528	-31.704.800	32.834.796	-39.634.313
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.771.175	-51.989.887	-35.245.528	-19.533.273	32.456.614	-39.634.313
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.939.809	-74.323.203	-56.704.496	-7.685.313	66.637.890	-68.035.994
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	5.878.089	4.039.037	0	4.039.037	0	0
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-2.429.429	-2.302.000	0	-2.991.874	-689.874	0
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.448.660	1.737.037	0	1.047.163	-689.874	0
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.508.851	-72.586.166	-56.704.496	-6.638.150	65.948.016	-68.035.994
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	17.548.725	19.057.576	0	19.057.576	0	0
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	2.121.687	2.121.687	0	1.958.732	-162.955	0
40A	Bestand der Bankkonten	21.179.263	-51.406.903	-56.704.496	14.378.158	65.785.061	-68.035.994

Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschr. Ansatz 2020	davon Ermächt.-übertragungen aus 2019	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2021
40B	Bestand der Handvorschüsse/Einnahmekasse	17.005	17.005	0	19.002	1.997	0
40C	Bestand der Frankiermaschinen	15.422	15.422	0	20.326	4.904	0
41	Liquide Mittel	21.211.690	-51.374.476	-56.704.496	14.417.486	65.791.962	-68.035.994

Anlage 7

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen

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

- Übersicht über den voraussichtlichen Bestand der Beteiligungen des Kreises Coesfeld zum 01.01.2022
- Neueste Jahresabschlüsse (Bilanzen, GuV, Lageberichte) und Wirtschaftspläne für die Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen der Kreis Coesfeld mit mehr als 20 % unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist (WBC GmbH, GFC mbH, wfc GmbH sowie die RVM GmbH inkl. Tochtergesellschaft Verkehrsbetrieb Kipp GmbH).

Die wirtschaftliche Situation dieser Gesellschaften ist anhand der zuletzt vorliegenden Bilanzen, Gewinn- und Verlustrechnungen sowie Lageberichte und der aktuellen Wirtschaftspläne dargestellt.

Ausführliche Informationen zu diesen und den übrigen Beteiligungen des Kreises Coesfeld können dem Beteiligungsbericht des Kreises Coesfeld entnommen werden.

**Übersicht über den voraussichtlichen
Bestand der Beteiligungen des Kreises Coesfeld zum 01.01.2022**

Privatrechtliche Organisationsformen		Öffentlich-rechtliche Organisationsformen	
100 %	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC) *1	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	6,25%
100 %	Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC) *1	Zweckverband Mobilität 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*2	28,57 %
100 %	Verkehrsbetrieb Kipp GmbH	EUREGIO Zweckverband	0,76 %
47,14 %	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH		
3,57 %	Tarifgemeinschaft Münsterland - Ruhr-Lippe GmbH		
0,78 %	beka GmbH Köln		
12 %	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelt- technik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)	d-NRW AöR	0,08 %
5,33 %	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)		
2 %	Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG		
0,45 %	Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)		
100 %	FMO Luftfahrtförderungs-GmbH		
100 %	FMO Airport Services GmbH		
100 %	FMO Parking Services GmbH		
100 %	FMO Security Services GmbH		
33,33 %	WISAG FMO Cargo Services GmbH&Co. KG		
33,33 %	WISAG FMO Cargo Services Betellig-GmbH		
100 %	FMO Passenger Services GmbH		
10 %	AHS Aviation Handling Services GmbH		
2,0 %	Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung		

Anmerkungen

*1) Vollkonsolidierungspflichtige Unternehmen

*2) redaktionelle Korrektur der Beteiligungsquote
Beteiligungsquote > 20 % (§ 271 Abs. 1 HGB)

Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)

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

Die Prüfung des nachfolgenden Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2020 der WBC ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 04.05.2021.

Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH
Coesfeld

BILANZ zum 31.12.2020

Aktivseite	31.12.2020 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passivseite	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	275.000,00	275.000,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		4.490,00	8.882,00	II. Kapitalrücklage	2.176.536,14	2.176.536,14
II. Sachanlagen				III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	805.155,75	616.049,21
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	3.330.699,01		3.405.222,01	IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	262.783,00	189.106,54
2. technische Anlagen und Maschinen	1.174.145,00		1.285.938,00	B. Sonderposten für Zuwendungen	2.560,00	0,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	420.812,06		185.826,01	C. Rückstellungen		
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.730,50	4.930.386,57	0,00	1. Steuerrückstellungen	50.169,00	20.505,00
B. Umlaufvermögen				2. sonstige Rückstellungen	47.797,04	52.240,54
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				D. Verbindlichkeiten		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	384.261,52		1.020.695,33	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.019.103,23	806.958,87
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr: 0,00 EUR (VJ: 0,00 EUR)				davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr: 1.019.103,23 EUR (VJ: 806.958,87 EUR)		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	96.196,21		107.194,08	2. Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	300.000,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr: 0,00 EUR (VJ: 0,00 EUR)				davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr: 300.000,00 EUR (VJ: 0,00 EUR)		
3. Forderungen gegen Gesellschafter	2.543.954,55		612.259,61	2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	1.549.031,83	1.713.786,49
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr: 0,00 EUR (VJ: 0,00 EUR)				davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr: 191.228,02 EUR (VJ: 191.509,85 EUR)		
4. sonstige Vermögensgegenstände	289.004,86	3.313.417,14	131.459,68	3. sonstige Verbindlichkeiten	531.367,92	348.247,84
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr: 0,00 EUR (VJ: 0,00 EUR)				davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr: 531.367,92 EUR (VJ: 348.247,84 EUR)		
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.111.436,20	1.714.556,38	davon aus Steuern: 530.067,08 EUR (VJ: 347.702,73 EUR)		
C. Rechnungsabgrenzungsposten		614.220,00	545.302,93	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 0,00 EUR (VJ: 0,00 EUR)		
				E. Rechnungsabgrenzungsposten	2.953.786,00	2.818.283,40
				F. Passive latente Steuern	660,00	622,00
					<u>9.973.949,91</u>	<u>9.017.336,03</u>
					<u>9.973.949,91</u>	<u>9.017.336,03</u>

Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH
Coesfeld

Gewinn- und Verlustrechnung
für den Zeitraum
vom 01.01. bis 31.12.2020

	2020 EUR	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse		15.867.349,43	14.165.073,64
2. andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00
3. sonstige betriebliche Erträge		7.312,54	80.313,71
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	182.399,59		170.066,32
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.085.694,69	14.268.094,28	12.699.626,91
5. Personalaufwendungen			
a) Löhne und Gehälter	264.514,08		264.882,88
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: 0,00 EUR (VJ: 0,00 EUR)	57.350,48	321.864,56	58.343,21
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		233.371,27	235.672,63
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		601.252,51	518.266,70
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,96	5,20
davon von verbundenen Unternehmen: 0,00 EUR (VJ: 0,00 EUR)			
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		48.212,29	53.735,99
davon an verbundenen Unternehmen: 0,00 EUR (VJ: 0,00 EUR)			
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag		136.206,63	52.439,56
11. Ergebnis nach Steuern		265.661,39	192.358,35
12. sonstige Steuern		2.878,39	3.251,81
13. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		262.783,00	189.106,54

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020

Gegenstand des Unternehmens

Die Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH wurde am 20.12.1996 gegründet und hat nunmehr ihr 25. Geschäftsjahr abgeschlossen. Alleiniger Gesellschafter ist der Kreis Coesfeld. Das Stammkapital beläuft sich auf 275.000 €.

Im seinerzeit geschlossenen und zwischenzeitig neugefassten Gesellschaftsvertrag wurde als Unternehmensgegenstand der Schwerpunkt auf die Abfallwirtschaft, die Bewirtschaftung, Stilllegung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen gelegt. Ergänzt wurde das Betätigungsfeld um betriebswirtschaftliche Tätigkeiten und Aufgaben aus den Bereichen der Altlastensanierung und der Natur- und Landschaftspflege. Die Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH hat sich die Entwicklung sinnvoller Strategien zur Abfallvermeidung, Abfallverwertung und -entsorgung sowie deren ökologische und ökonomische Umsetzung zum Ziel gesetzt.

Bei den vorgenannten Betätigungsfeldern der WBC handelt es sich um Aufgaben, die entsprechend den gesetzlichen Vorgaben und Genehmigungen vom Kreis Coesfeld zu erbringen sind. Der Kreis Coesfeld bedient sich der WBC für die Umsetzung seiner Verpflichtungen als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger im Bereich der Altlastensanierung und der Organisation des Flächenpoolmanagements im Rahmen des im Gesellschaftsvertrag festgelegten Umfangs.

Die Betätigung der WBC dient somit überwiegend der Erfüllung des öffentlichen Zwecks für den Kreis Coesfeld als alleinigem Gesellschafter.

Geschäftsverlauf 2020

Die Umsetzung der Vermeidung, Verwertung und Beseitigung von Abfällen aus Haushaltungen erfolgt entsprechend den im Abfallwirtschaftskonzept festgelegten abfallwirtschaftlichen Maßnahmen.

Die gesetzlich vorrangig anzustrebende und gegenüber der Beseitigung kostengünstigere Abfallverwertung konnte im Kreis Coesfeld auch in 2020 trotz der Auswirkungen der Corona-Pandemie erfolgreich umgesetzt werden. Auf die Haushalte des Kreisgebietes bezogen liegt die Verwertungsquote bei aktuell 81,2 % (Vorjahr 81,7 %). Der deutlich überwiegende Anteil der anfallenden Abfälle aus Haushalten wird somit im Kreis Coesfeld verwertet (ca. 408 kg je Einwohner und Jahr). Beseitigt werden mussten nur ca. 94 kg Restabfall je Einwohner und Jahr – damit allerdings ca. 6 kg Restabfall je Einwohner mehr als Vorjahr.

Landesweit nimmt der Kreis Coesfeld nach wie vor im Bereich der Verwertung einen Spitzenplatz ein. Deutlich vorne liegt der Kreis Coesfeld weiter bei der Bio- und Grünabfallverwertung. 2020 wurde eine Menge von 44.848 t und damit eine um 2.341 t höhere Menge als im Vorjahr gesammelt. Einen der guten hinteren Plätze hält der Kreis

Coesfeld bei den Restabfallmengen. Dies ist unter anderem auf die Verwertung an den Wertstoffhöfen zurückzuführen.

Für die Verwertung von Altpapier, E-Schrott und Altmetall konnten auch in 2020 erhebliche Erlöse erzielt werden. Die Marktlage für Altpapiererlöse stellte sich im zurückliegenden Jahr zunächst pandemiebedingt auf sehr niedrigem Niveau dar. Im Jahresverlauf stiegen die Erlöse dann wieder auf das Niveau des Vorjahres an. In 2020 konnten in diesem Bereich Erlöse von ca. 627 T€ erzielt werden und damit gegenüber dem Vorjahr erhebliche 441 T€ weniger. Die Altmetall- und E-Schrottverwertung stellt sich in 2020 immerhin auf etwa gleichem Niveau dar. Mit Erlösen in Höhe von ca. 312 T€ wurden in 2020 gegenüber dem Vorjahr nur 27 T€ weniger erzielt. Anzumerken sind die Erlöse von 14.841,10 Euro aus der Elektrokleingerätesammlung mit 41 Depotcontainern. Die Erlöse decken die Kosten der Depotcontainersammlung in Höhe von 20.181,20 Euro in diesem Jahr nicht vollständig ab. Gemäß dem Beschluss des Arbeitskreises Abfallwirtschaft aller Städte und Gemeinden des Kreises Coesfeld soll die Sammlung aus Gründen des Ressourcenschutzes und der Bürgerfreundlichkeit fortgesetzt werden. Durch die Sammlung wurden darüber hinaus theoretisch 153 t Restabfall vermieden, die noch erheblich höhere Kosten als das Defizit verursacht hätten.

Die Abfallverwertung wurde 2020 somit auf dem hohen Niveau der Vorjahre gehalten und durch gezielte Öffentlichkeitsarbeit unterstützt. Hierzu wurden u. a. im Jahr 2020 das Projekt „#wirfuerbio“ zur sortenrein getrennten Erfassung der Bioabfälle durchgeführt. Ebenso werden Bildungsangebote des Biologischen Zentrum Kreis Coesfeld e. V. für Schulen zu den Themen Abfallvermeidung, Recycling und Ressourcenschutz finanziert.

Die Verwertung und energetische Nutzung von Bioabfällen aus Haushalten wurde in 2020 erfolgreich fortgesetzt.

Im Jahr 2020 wurde das aus Bioabfall erzeugte Biogas vorrangig in der Rohbiogasaufbereitungsanlage aufbereitet und in das öffentliche Erdgasnetz eingespeist. Eine Verstromung des Biogases in den BHKW der WBC ist zukünftig nicht mehr möglich. Die BHKW wurden im Jahr 2020 zurückgebaut, da für die Aggregate mit Baujahr 2004 keine Ersatzteile mehr zu beschaffen waren und die weiteren Vorhaltekosten mögliche Erlöse übersteigen. Die Biogasnutzung wie auch die eigentliche Aufbereitungstechnik obliegen der „Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien mbH – GFC“.

Die WBC stellte der GFC erforderliche Flächen und die Mitnutzung von z. B. Leitungen, Fackel, BHKW, Strom und die Betriebsführung zur Verfügung. Diesbezüglich wurden entsprechende vertragliche Regelungen abgeschlossen und auch 2020 abgerechnet. Der GFC wurden 2020 ca. 243 T€ in Rechnung gestellt.

Seit Anfang 2003 gehen die Restmüllabfälle aus Haushaltungen den Weg in die thermische Beseitigung. Die Sperrmüllabfälle werden seit Anfang 2014 verwertet. Durch eine mechanische Vorsortierung werden noch im Sperrmüll vorhandene Wertstoffe dem Recycling zugeführt. Der restliche Sperrmüll geht in die thermische Verwertung. Für die thermische Beseitigung/Verwertung wird der bereits 1998 abgeschlossene Entsorgungsvertrag erfüllt. In 2019 reichte das vertraglich vereinbarte Kontingent zur thermischen Beseitigung für die Rest- und Sperrmüllabfälle aus Haushaltungen aus.

Mit dem Einstieg in die thermische Beseitigung der Restabfälle aus Haushaltungen wurde auf der Deponie Coesfeld-Höven kein Abfall mehr abgelagert. Der vollständig abgedeckte und eingegrünte Deponiekörper wird nunmehr seinen Abbauprozessen überlassen, die durch eine gezielte Belüftung „In-Situ-Stabilisierung“ unterstützt werden. Das entstehende Deponiegas und Sickerwasser sowie die Abluft aus der Belüftung werden erfasst und verwertet bzw. schadlos entsorgt.

Für die Deponiegasnutzung und -verwertung und die Sickerwasseraufbereitung ist die WBC seit der Verschmelzung mit der Deponiebewirtschaftungsgesellschaft Coesfeld GmbH (DBG) in 2009 zuständig.

In der - für eine Jahresmenge von 73.000 m³ Sickerwasser ausgelegten - Sickerwasseraufbereitungsanlage wurde 2020 eine Menge von 61.928 m³ aufbereitet und in die Kläranlage des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld abgeleitet. Im Jahr zuvor war die Behandlung von 56.245 m³ erforderlich. 392 m³ Fremdwässer des Kompostwerkes wurden in 2020 angenommen. Die Abfuhr von Sickerwasserüberschüssen war 2020 nicht erforderlich.

Der Gesamtdeponiegasanfall belief sich in 2020 auf 172.902 Nm³ (2019 auf 282.585 Nm³, 2018 auf 404.511 Nm³). Hiervon wurden ca. 2.634 Nm³ über die Fackel verbrannt. Bezogen auf den gesamten Deponiegasanfall bedeutet dieses einen Anteil von 1,52 %.

Die mit dem Deponiegas-BHKW erzeugte Energiemenge belief sich im zurückliegenden Jahr auf 353.661 kWh Strom (-30 % zum Vorjahr). 351.870 kWh wurden für den Eigenverbrauch genutzt. Der Fremdstrombedarf aufgrund von Stillstandzeiten und Mehrbedarf der Anlagen lag bei 662.796 kWh (Vorjahr 652.589 kWh). Die WBC lieferte der GFC im Jahr 2020 für den Betrieb der BGAA insgesamt 678.320 kWh. In Folge der sinnvollen vorrangigen Eigenstromnutzung wurden lediglich 1.791 kWh in das öffentliche Stromnetz eingespeist.

Die produzierte Wärmemenge war im Vergleich zum Vorjahr - analog zur Stromerzeugung - um ca. -25% geringer. Von der insgesamt in 2020 produzierten Wärmemenge in Höhe von 409.422 kWh konnten im Geschäftsjahr nur 128.800 kWh für die Erwärmung des Rohsickerwassers genutzt werden. Die eigengenutzte Wärmemenge sank gegenüber dem Vorjahr um ca. -28 % ab. Die verbleibenden 280.622 kWh Wärme mussten aufgrund fehlender Abnehmer über technische Kühleinrichtungen an die Atmosphäre abgegeben werden.

Bestrebungen zur Optimierung der Abbauprozesse im Deponiekörper wurden in 2020 fortgeführt. Angestrebt wird die Verbesserung und Beschleunigung der Abbauprozesse vor Aufbringung der Oberflächenabdichtung zwecks Vermeidung von späteren Setzungsproblemen und der Schwachgasbehandlung. Sickerwasser wird seit 2017 nicht mehr in den Deponiekörper zurückgeführt, da eine höhere Porenwassersättigung der Belüftung des Deponiekörpers entgegensteht. Im Jahr 2020 zeigte sich die Deponiegasqualität und -menge weiter rückläufig.

Die baulichen Maßnahmen zur Deponieoberflächenabdichtung mit technischer Funktionsschicht im Deponieabschnitt IVa der Deponie Coesfeld-Höven wurden 2020 weitgehend fertig gestellt. Parallel wurden alle Maßnahmen zur Deponiebelüftung mit einem

Monitoring begleitet. Für die Maßnahmen zur Stilllegung und Nachsorge der Deponien entstanden im Jahr 2020 insgesamt Kosten in Höhe von 1.611 T€.

Im technischen Bereich der Deponien entstanden Aufwendungen für Reparaturen und Instandhaltungen wie auch im Rahmen der Überwachung und Kontrolle der vorhandenen Leitungs- und Erfassungssysteme.

Auf der Bodendeponie Coesfeld-Flamschen erfolgte bereits in 2011 die Fertigstellung der Oberflächenabdichtung und Rekultivierungsschicht entsprechend der Plangenehmigung. Dieser Deponiestandort ist somit seit 2011 in der Nachsorgephase.

Zur Folgenutzung des Geländes wurde eine Photovoltaikanlage errichtet. Mit einer Nennleistung von 1,08 MWp ging die Anlage zum 30.06.2011 ans Netz. Mit dieser Photovoltaikanlage konnten im Jahr 2020 insg. 1.087.685 kWh Energie eingespeist und somit 761 t CO₂ eingespart werden. Die in die Anlage gesetzten Erwartungen wurden in 2020 voll erfüllt.

Unter Hinzurechnung der Leistung der Photovoltaikanlagen auf dem Gebäude der Sickerwasserbehandlungsanlage (17,94 kWp, Inbetriebnahme 22.06.2010) am Standort der Deponie Coesfeld-Höven und der Anlage auf dem Bürogebäude (9,35 kWp, Inbetriebnahme 11.04.2018) ergibt sich insgesamt seit der jeweiligen Inbetriebnahme eine Energieeinspeisung von 10.272.207 kWh und somit eine CO₂-Einsparung von 7.191 t bis zum Jahresende 2020.

Ingenieurleistungen im Bereich der Altlastensanierung wurden wie in den Vorjahren ebenfalls in 2020 erbracht. Es erfolgte die Fortführung der Sanierungen der Altlast „Kiffmeyer u. Fedder“ und des Altstandortes „Holleman“ in Coesfeld. Für die Altablagerung Ottmarsbocholt wurde die Unterhaltung und Pflege übernommen. Für die Sanierung des Geländes der ehemaligen Astrid-Lindgren-Schule in Lüdinghausen wurde mit dem Kreis Coesfeld ein Durchführungsvertrag abgeschlossen, der die WBC mit der Altlastensanierung an diesem Standort beauftragt. Für den notwendigen Rückbau und die Bodensanierung wurden Fördermittel beantragt.

Im Zusammenhang mit dem übertragenen Flächenpoolmanagement für den Kreis Coesfeld wurden 2020 keine neuen Flächen erworben. Die Umsetzung der entsprechenden Planungen und die Herstellung der ökologischen Aufwertung sind ein fortlaufender Prozess. Durch den Vergleich der Wertigkeit der Fläche vor und nach der Aufwertung ergeben sich Ökopunkte, die gehandelt werden. Potenzielle Erwerber von Ökopunkten sind Investoren, die im Rahmen von Baumaßnahmen Eingriffe in Natur und Landschaft ausgleichen müssen. In 2020 konnten mit einer Zahl von ca. 179.056 Wertpunkten Ökopunkte in erheblichem Umfang veräußert werden.

Das betriebseigene Gebäude wurde in 2020 vollständig genutzt bzw. vermietet. Neben den eigenen Büroräumen sind die übrigen Räumlichkeiten an insgesamt 5 Mietparteien vermietet.

Die Umsatzerlöse lagen mit 15.867 T€ in 2020 um ca. 1.702 T€ über den Umsatzerlösen in 2019. Die Umsatzerlöse setzen sich mit ca. 12.001 T€ aus Entgeltzahlungen des Kreises Coesfeld, ca. 1.611 T€ aus der Rekultivierungsrücklage, ca. 484 T€ aus Umsatzerlösen aus den Deponiestandorten, ca. 984 T€ Verwertungserlösen und ca. 787 T€

sonstigen Erlösen zusammen. 493 T€ der sonstigen Erlöse stammen aus Zahlung der Dualen Systeme zur Mitbenutzung der kommunalen Altpapiersammlung. Die sonstigen betrieblichen Erträge von 7 T€ bestehen aus Versicherungsentschädigungen, periodenfremden Erträgen sowie aus Fördermitteln für einen E-Dienstwagen.

Die vereinbarten Erlöse für die Verwertung von Altpapier, Altmetall und E-Schrott führten in 2020 zu Erlöszahlungen an die Städte und Gemeinden, die direkt (entsprechend den örtlichen Sammelmengen) ausgezahlt wurden.

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, die im Wesentlichen die Kosten des Energiebezuges umfassen, lagen im Jahr 2020 mit ca. 182 T€ auf einem nur leicht höheren Niveau als im Vorjahr (Vorjahr 170 T€). Dies ist auf den gestiegenen Fremdstrombezuges in Verbindung mit weiter rückläufigen Deponiegasmengen zurückzuführen.

Insgesamt sind die Aufwendungen für bezogene Leistungen angestiegen und liegen mit ca. 14.085 T€ spürbar über dem Niveau des Vorjahres (12.870 T€). Zurückzuführen ist dies auf die Corona-Pandemie und den damit verbundenen Anstieg der Abfallmengen um 4 %. Die Steigerung betraf insbesondere den Restmüll aber auch die getrennt erfassten Abfälle zur Verwertung. Insgesamt sind rund 18 kg pro Kopf mehr angefallen als im Vorjahr.

Unter Berücksichtigung aller Aufwendungen und Erträge ergibt sich nach Abzug der Steuerlasten ein Jahresüberschuss von ca. 263 T€.

Im Geschäftsjahr 2020 erfolgten größere Investitionen im Zusammenhang mit der Oberflächenabdichtung der Deponie Coesfeld-Höven sowie mit der Anschaffung eines neuen Deponiegas-BHKW. Die Investitionen im Zusammenhang mit der Oberflächenabdichtung werden über die Deponierücklage finanziert. Weitere Investitionen erfolgten im Zusammenhang mit der Beschaffung von Müllsammelgefäßen für die vertraglichen Leistungen gegenüber kreisangehörigen Kommunen zur Sammlung und zum Transport von Siedlungsabfällen.

Die langfristig laufenden Darlehen beim Gesellschafter wurden regelmäßig bedient. Hierbei handelt es sich um Darlehensverträge in ursprünglicher Höhe von 350 T€ und 145 T€, sowie das Darlehen der Photovoltaikanlage mit 1.900 T€. 2018 kam ein Darlehn in Höhe von 750 T€ für den Wertstoffhof Olfen hinzu.

Im Geschäftsjahr 2020 wurden die anfallenden finanziellen Verpflichtungen stets – in der Regel unter Erwirtschaftung von Skontoerträgen – durch schnelle Zahlung erfüllt.

Entsprechend den Forderungen des Gesetzes zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich wird fortlaufend an einem Risikomanagementsystem gearbeitet. Hierdurch sollen einzelne Risiken erkannt und nach Wahrscheinlichkeit und Schadenshöhe bewertet sowie Möglichkeiten der Risikovermeidung aufgezeigt werden. Risiken mit voraussichtlich erhöhtem Kostenaufwand können sich schwerpunktmäßig durch technische Störungen, Auflagen seitens der Genehmigungsbehörden bzw. geänderter Rechtsgrundlagen ergeben. Das Risikomanagementsystem wurde 2020 insbesondere im Zusammenhang mit Zuständigkeiten der Mitarbeiter angepasst. Verantwortlichkeiten wurden zum Teil neu geregelt.

Aktuell ist im Risikomanagement weiter das Ausfallrisiko Dritter – insbesondere der Entsorgungsdienstleister – durch die weltweite Corona-Pandemie höher zu bewerten.

Ein weitreichendes Kontrollsystem der technischen Einrichtungen dient der frühzeitigen Schadenserkenkung und Schadensminimierung.

Umfangreiche Jahresberichte zum Deponiebetrieb und zu den Standorten mit entsprechenden Auswertungen vermitteln einen Überblick über den Zustand der Anlagen und die Auswirkungen nach außen. Diese Jahresberichte werden den Genehmigungs- und Aufsichtsbehörden auch für 2020 vorgelegt. Interne Anweisungen und Kontrollen regeln den ordnungsgemäßen Umgang mit Unternehmensdaten.

Für die Errichtung und den Betrieb des Wertstoffhofes der Stadt Olfen haben die Stadt Olfen und der Kreis Coesfeld eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung gemäß § 23 Abs. 1 des Gesetzes über die kommunale Gemeinschaftsarbeit (GKG) in Verbindung mit § 5 Abs. 6 Satz 4 Landesabfallgesetz NRW (LAbfG NRW) über die Delegation von Aufgaben im Bereich der Sammlung und des Transportes von sperrigen Abfällen, die im Rahmen des kommunalen Anschluss- und Benutzungszwanges anfallen, abgeschlossen. Der Kreis Coesfeld hat die WBC mit der Aufgabendurchführung beauftragt. Durch die WBC erfolgte im Jahr 2018 die bauliche Errichtung und Inbetriebnahme. 2020 betrug die Abschreibungssumme für den Wertstoffhof 32 T€. Für den Wertstoffhof Olfen beliefen sich die Betriebsaufwendungen in 2020 auf insgesamt 176 T€.

Für den Betrieb des Wertstoffhofes der Stadt Dülmen haben die Stadt Dülmen und der Kreis Coesfeld ebenfalls eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung gemäß § 23 Abs. 1 des Gesetzes über die kommunale Gemeinschaftsarbeit (GKG) in Verbindung mit § 5 Abs. 6 Satz 4 Landesabfallgesetz NRW (LAbfG NRW) über die Delegation von Aufgaben im Bereich der Sammlung und des Transportes von sperrigen Abfällen, die im Rahmen des kommunalen Anschluss- und Benutzungszwanges anfallen, abgeschlossen. Durch die WBC erfolgt die Betriebsführung seit dem 01.01.2019. Für den Wertstoffhof Dülmen beliefen sich die Betriebsaufwendungen in 2020 auf 242 T€.

Der Kreis Coesfeld hat mit den Städten und Gemeinden Ascheberg, Billerbeck, Coesfeld, Dülmen, Havixbeck, Nordkirchen, Nottuln, Olfen, Rosendahl und Senden im Jahr 2017 eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung im Bereich der Sammlung und Beförderung von Abfällen geschlossen. Durch die Kooperation führt der Kreis die Aufgaben der Sammlung und Beförderung von Restabfall, Bioabfall und Altpapier für alle Gemeindegebiete ab dem 1. Januar 2019 durch. In einzelnen Gemeinden sind weitere Sammlungen im Holsystem vorzunehmen. Der Kreis Coesfeld hat seinerseits die WBC mit der Durchführung der vorgenannten Sammlung und Beförderung beauftragt. Die Leistungserbringung erfolgt seit dem 01.01.2019. Im Zusammenhang mit der Sammlung und Beförderung von Abfällen für die Städte und Gemeinden Ascheberg, Billerbeck, Coesfeld, Dülmen, Havixbeck, Nordkirchen, Nottuln, Olfen, Rosendahl und Senden entstanden 2020 Aufwendungen in Höhe von 3.891 T€. Wie bereits zu den Umsatzerlösen berichtet, konnten über die Kostenbeteiligung der Dualen Systeme an der Altpapiersammlung Umsatzlöse in Höhe von 493 T€ erzielt werden.

Die zeitnahe und umfassende Information des Aufsichtsrates und die Kontrolle durch den Aufsichtsrat konnten in 2020 durch regelmäßige Sitzungen gewährleistet werden.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Ablauf des Geschäftsjahres sind bis zur Erstellung dieses Lageberichtes aufgetreten (Nachtragsbericht gemäß § 285 Nr. 33 HGB):

Die weltweite Corona-Pandemie wird im Geschäftsjahr 2021 Auswirkung auf die WBC haben. Insbesondere zeichnen sich weiter erhebliche Schwankungen der Wertstoff Erlöse ab. Es ist damit zu rechnen, dass auch 2021 deutlich niedrigere Erlöse für Wertstoffe (Altmetall, E-Schrott und Altpapier) erzielt werden, da die weltweiten Absatzmärkte volatil sind. Ggf. ist mit Zuzahlungen für die ordnungsgemäße Verwertung der Wertstoffe zu rechnen. Dies ist zwar für die WBC nicht ergebniswirksam, da die Wertstoff Erlöse 1:1 an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden ausgeschüttet werden. Die im Geschäftsjahr 2020 erzielten Verwertungserlöse in Höhe von 984 T€ (Vorjahr 1.410 T€) können jedoch erwartungsgemäß nicht wieder auf das Niveau des Jahres 2019 gesteigert werden.

Ausblick

Mit Blick auf die gesetzliche Vorrangstellung und die kostengünstigere Abfallverwertung gegenüber der Entsorgung sollte auch zukünftig die Abfallverwertung weitergehend forciert und durch gezielte Öffentlichkeitsarbeit unterstützt werden. Hierzu sollen im Auftrag der WBC auch in 2021 wieder sogenannte „Repair-Cafes“ in Coesfeld, Billerbeck, Nottuln und Senden angeboten werden, sobald die Kontaktbeschränkungen der Pandemie dies wieder erlauben. Durch das Abfallvermeidungsprojekt soll ein Beitrag zu einer weiteren Reduzierung der Restabfall-Entsorgungsmengen im Kreis Coesfeld geleistet werden. Die Ausweitung dieses Projektes auf weitere Kommunen ist 2021 geplant.

Darüber hinaus soll das Bildungsangebote für Kinder und Jugendliche in ihren Bildungseinrichtungen ausgebaut werden. Dazu bietet die WBC künftig kostenlos einen Themenkoffer „Abfall“ für den Kindergarten, aber auch für die ersten Grundschulklassen, an. Vollgepackt mit aktuellen Materialien findet ein spielerischer Einstieg in das Thema statt.

Auch in 2021 werden die Leistungen im Zusammenhang mit der Abfallverwertung im Wettbewerb ermittelt.

Der Wertstoffmarkt stellte sich im Laufe des zurückliegenden Jahres insbesondere für E-Schrott und Altmetalle wieder verbessert dar. Konsolidiert hat sich jedoch die Erlös-Situation für Altpapier. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten. Alle erzielten Wertstoff Erlöse werden auch in 2021 zunächst direkt und entsprechend der jeweils vor Ort erfassten Wertstoffmenge an die jeweilige Stadt bzw. Gemeinde ausgezahlt. Eine Änderung dieser Regelung ist nicht vorgesehen. Die direkte Auszahlung der Wertstoff Erlöse unterliegt auch zukünftig keiner USt-Pflicht, da in diesem Zusammenhang kein Leistungsaustausch stattfindet.

2021 ist eine sogenannte „Optierung“, d. h., eine eigene Verwertung des E-Schrottes durch die WBC als öffentlich-rechtlicher Entsorger - anstelle der, gemäß ElektroG, grundsätzlich geregelten Verwertung durch die Stiftung Elektroaltgeräte (EAR) – weiterhin nicht für alle Sammelgruppen wirtschaftlich möglich. Daher wurde nur eine „Optierung“ der Sammelgruppen 4 (Elektrogroßgeräte) und 5 (Elektrokleingeräte) vorgenommen. Im Ergebnis sind keine höheren Erlöse der E-Schrottverwertung zu erwarten.

Im Zusammenhang mit der energetischen Bioabfallverwertung erfolgt auch in 2021 eine enge Zusammenarbeit aller Beteiligten zur Optimierung des Verwertungsweges vom Bioabfall bis zur Einspeisung des Biogases in das Erdgasnetz. Aufgrund von immer höheren Störstoffanteilen im Bioabfall soll auch 2021 – gemeinsam mit allen Münsterlandkreisen - die gezielte Öffentlichkeitskampagne #WIRFUERBIO zur Qualitätsverbesserung des Bioabfalls fortgesetzt werden. Die Kampagne wird durch örtliche Kontrollen der Bioabfallbehälter in einzelnen Sammelbezirken begleitet.

Grundsätzlich sind weiter stabile Abfallentsorgungskosten zu erwarten. Risiken können im Zusammenhang mit der weltweiten Corona-Pandemie durch niedrigere Erlöse und höherer Entsorgungskosten eintreten. Der Fortbestand der Dualen Systeme ist durch die Novelle des Verpackungsgesetzes (VerpackG) gesichert, so dass eine Übertragung der Verwertung der Verpackungsabfälle zurück auf die Kommunen - und damit verbundenen Kosten in diesem Zusammenhang – nicht mehr zu erwarten sind. Die Abstimmungsvereinbarungen der öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträger mit den Systembetreibern sind auf der Grundlage des neuen VerpackG ab dem 01.01.2021 über die WBC kreisweit einheitlich vertraglich neu geregelt. Dabei ist gemäß Beschluss des Kreises Coesfeld auf die Einführung einer Wertstofftonne verzichtet worden. Die Wertstoff Erlöse aus der Mitbenutzung der kommunalen Sammelsysteme für die Verwertung von Altpapier werden künftig nicht mehr an die Systeme ausgezahlt, sondern zu 100 % an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden.

Die Situation auf dem Altholzmarkt ist weiter gekennzeichnet durch hohe Entgelte bei Anlieferung an einer Verwertungsanlage. Ein weiterer Anstieg der Kosten für die Altholzverwertung ist für 2021 jedoch nicht zu erwarten.

Für die Deponie Coesfeld-Höven ist auch in 2021 mit Unterhaltungs- und Reparaturarbeiten zu rechnen. Insbesondere die Sickerwasserbehandlungsanlage verursacht aufgrund anstehender Revisionen höhere Reparaturaufwendungen.

Mit dem 2020 erneuerten Deponiegas-BHKW wird jedoch eine Reduzierung der Reparaturkosten und des Fremdstrombedarfes am Anlagenstandort für das Jahr 2021 erwartet. Mit einem Regelbetrieb der Beimischung von Erdgas zum Deponiegas kann über das neue Aggregat zukünftig auch bei geringeren CH₄-Werten im Deponiegas und sinkenden Deponiegasmengen gesichert Eigenstrom produziert werden.

Zur Reduzierung des Energieverbrauches und der damit verbundenen Kosten wurde die Errichtung einer 3 x 100 kWp Photovoltaik-Freiflächenanlage - zur vorrangigen Eigenstromnutzung- auf der Deponieoberfläche im Jahr 2020 geplant und genehmigungsrechtlich beantragt. Die Anlageerrichtung soll in 3 Abschnitten mit je 100 kWp erfolgen. Der Abschnitt 1 wurde im März 2021 installiert. Abschnitte 2 und 3 sollen im Jahr 2022 und 2023 errichtet werden.

Die an der Sickerwasserbehandlungsanlage der Deponie Coesfeld-Höven vorhandene Ozon-Reinigungsstufe entspricht nach 25 Betriebsjahren nicht mehr dem Stand der Technik und verursacht hohe Wartungskosten. Die Ozon-Reinigungsstufe sollte ursprünglich bereits 2020 durch eine Aktivkohle-Reinigungsstufe ersetzt werden. Aufgrund von Verzögerungen bei der Genehmigungsplanung und Genehmigung soll der Umbau nun 2021 erfolgen.

Die Sickerwasserrückführung in den Deponiekörper wird in 2021 im Hinblick auf die geplante Deponiebelüftung weiter ausgesetzt.

Die Deponiebelüftung (aerobe In situ Stabilisierung) soll 2021 im Regelbetrieb fortgeführt werden. Alle Maßnahmen zur Deponiebelüftung werden mit einem umfangreichen Monitoring begleitet. Für die Ingenieurleistung in diesem Zusammenhang wird mit Kosten in Höhe von 15 T€ gerechnet.

Für den Deponieabschnitt IVa (ehem. Wertstoffhof und Abfallumschlagfläche) wurde die Oberflächenabdichtung mit technischer Funktionsschicht fertiggestellt. Hierdurch kann dieser Bereich ab 2021 langfristig als Abfallumschlag- und Lagerfläche – auch aus Wettbewerbsgründen – genutzt werden. Die dafür erforderliche Genehmigung gemäß BImSchG wurde bereits 2020 beantragt und wird im 2. Quartal 2021 erwartet.

Unterhaltungsaufwendungen sind in 2021 in vergleichbarer Größenordnung wie 2020 zu erwarten. Bezüglich der Reparaturaufwendungen ist in den nächsten Jahren durchaus von einem Anstieg auszugehen, da das unvorhersehbare Verhalten des Deponiekörpers auch unvorhersehbare Aufwendungen mit sich bringen kann. Vor allem das Sickerwasserableitungssystem lässt noch einige aufwendige Sanierungsmaßnahmen erwarten.

Auf der Bodendeponie Coesfeld-Flamschen werden die erforderlichen Kontrollen und Unterhaltungsmaßnahmen entsprechend den Vorgaben im Zusammenhang mit der Nachsorgephase durchgeführt. Die auf diesem Gelände errichtete Photovoltaikanlage wird in Abhängigkeit von der Sonnenscheindauer Energie liefern und CO₂ einsparen. 2021 ist eine Erweiterung der Anlage um einen weiteren Bauabschnitt mit einer Leistung von 749,9 kWp vorgesehen. Die Anlage soll im Mai 2021 in Betrieb genommen werden.

Die für beide Deponien entsprechend den Genehmigungen erforderlichen, sehr umfangreichen Kontroll- und Wartungsprogramme und die umfangreichen Berichtspflichten sind in vollem Umfang auch in den nächsten Jahren beizubehalten.

Seitens der Aufsichtsbehörden und durch Anpassung der Gesetze und zugehörigen Regelwerke sind auch zukünftig weitergehende Anforderungen an die technische Ausgestaltung der Deponiestandorte zu erwarten, so dass diesbezügliche Kalkulationen nur bedingt möglich sind. Zusätzliche Forderungen der Aufsichtsbehörden an die Berichts-, Kontroll- und Überwachungspflichten für die nicht mehr in Betrieb befindliche Deponie für Siedlungsabfälle wie auch für die Bodendeponie können zu weiteren - noch nicht festzulegenden - Kosten führen.

Ingenieurleistungen im Aufgabenbereich der Altlastensanierung werden sich auch in 2021 im Wesentlichen auf die bereits laufenden Projekte beziehen.

In 2021 werden auch weiterhin Leistungen im Zusammenhang mit dem Flächenpoolmanagement im Kreis Coesfeld übernommen. Insbesondere sind Aufwertungsmaßnahmen an bereits erworbenen Flächen und die Durchführung von Maßnahmen an Fließgewässern beabsichtigt. In diesem Zusammenhang erfolgt nun 2021 die Genehmigungs- und Ausführungsplanung einer Gewässerrenaturierungsmaßnahme am Fluss Berkel in Billerbeck. Aber auch neue Flächen sollen 2021 gepachtet oder erworben werden – alternativ wird der Erwerb von Ökopunkten aus Maßnahmen Dritter geprüft - um die

Nachfrage an Ökopunkten bedienen zu können. Der Verkaufspreis für Biotopwertpunkte wird in Abhängigkeit der Grunderwerbskosten und Erwerbskosten zukünftig weiter angehoben.

Die Gesellschaft plant für das Geschäftsjahr 2021 laut Wirtschaftsplan mit einem Jahresüberschuss nach Steuern von 265 T€. Es sind 1.030 T€ Investitionen geplant. Davon entfallen 620 T€ auf die 749,9 KWp Photovoltaikanlage am Standort Coesfeld-Flamschen, 120 T€ auf die 99,9 KWp Photovoltaikanlage am Standort Coesfeld-Höven, 140 T€ auf die Aktivkohle-Reinigungsstufe am Standort Coesfeld-Höven. Die unterjährige Liquidität ist gesichert.

Risiken und damit einhergehende zusätzliche unerwartete Kosten im Zusammenhang mit den Deponiestandorten können, bedingt durch technische Störungen und weitergehende Auflagen, eintreten. Insbesondere Reparaturen am Sickerwasserfassungssystem sind auf Grundlage des baulichen Zustands der Leitungen zu erwarten. Durch eine erhöhte Unterhaltung des Rohrleitungsbestandes mittels intensiver Spülverfahren ist der Leitungsbestand zu erhalten. Bereits durchgeführte und zukünftige Baumaßnahmen, die im Rahmen des Abschlusses der Deponien nach dem Stand der Technik umgesetzt werden, bringen zusätzlich weitere technische Sicherheit. Weitere Risiken können – wie bereits erwähnt - im Zusammenhang mit der weltweiten Corona-Pandemie (Covid 19) durch niedrigere Erlöse und höherer Entsorgungskosten eintreten.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft nimmt auf Basis der mit dem Kreis Coesfeld geschlossenen Verträge und durch weitgehende Abstimmungen 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 Kreislaufwirtschaftsgesetzes, des Landesabfallgesetzes sowie nach weiteren Verordnungen und Richtlinien zu verwerten und zu beseitigen. Zur Umsetzung dieser Verpflichtung bedient sich der Kreis Coesfeld der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH. Neben der Erarbeitung und Abwicklung der Verwertungs- und Entsorgungsverträge hat die Gesellschaft auch den Betrieb, die Stilllegung und Nachsorge der kreiseigenen Entsorgungsanlagen sicherzustellen.

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 Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH die Organisation des Flächenpoolmanagements für den Kreis Coesfeld.

Coesfeld, den 23.04.2021



Stefan Bölte
Geschäftsführer

Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)

Wirtschaftsplan 2022

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 2021 wurde in der Aufsichtsratssitzung am 21.09.2020 beschlossen. Für das Jahr 2022 ist ein neuer Wirtschaftsplan aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2022 der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH besteht aus:

- dem Erfolgsplan,
- dem Vermögensplan einschließlich der Planungsübersicht,
- dem Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2023 - 2027,
- der Stellenübersicht.

Die einzelnen Wertansätze sind den jeweiligen Einzelplänen zu entnehmen.

Coesfeld, den 15.09.2021



Stefan Bölte
(Geschäftsführer)

Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

Erfolgsplan 2022

	Erfolgsplan 2022 EURO	Anpassung Erfolgsplan 2021 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2020 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2019 EURO
1. Umsatzerlöse				
Entsorgungsentgelte Kreis Coesfeld	12.691.472	12.281.423	12.001.004	11.265.581
Rekultivierungsrücklage Kreis Coesfeld	142.500	266.000	1.611.355	183.192
Umsatzerlöse Deponie Höven / Flamschen	500.718	499.718	484.493	489.585
Verwertungserlöse	2.146.940	2.477.800	983.509	1.410.046
sonstige Erlöse	1.527.140	877.640	786.987	816.671
	17.008.770	16.402.581	15.867.348	14.165.075
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
4. sonstige betriebliche Erträge	3.000	3.000	7.312	80.314
	17.011.770	16.405.581	15.874.660	14.245.389
5. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	101.000	131.000	182.400	170.066
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
Entsorgung	3.186.872	3.074.795	3.077.827	2.923.257
Verwertung	6.078.667	6.224.399	4.564.827	4.725.369
Sammlung und Transport	4.452.534	4.354.693	4.303.395	4.175.034
Deponien u. a.	1.569.400	1.115.850	2.139.646	875.967
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	286.000	299.000	263.689	264.514
b) soziale Abgaben und Aufwendungen	65.208	68.172	58.176	59.085
7. Abschreibungen	310.830	254.089	233.371	235.672
8. sonst. betriebliche Aufwendungen	534.538	544.205	601.252	518.267
	426.722	339.379	450.077	298.158
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5	5	1	5
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	38.071	43.146	48.212	53.736
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	388.656	296.238	401.866	244.427
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
Gewerbsteuer	61.567	47.011	65.727	40.986
Körperschaftsteuer u. Kapitalertragsteuer	62.253	47.628	66.434	41.574
Nachzahlung VJ			9	-29.664
Latente Steuer			38	-458
Steuern Vorjahre			4.036	1
13. sonstige Steuern				
Grundsteuer	2.849	2.849	2.849	2.849
Kfz-Steuer	29	29	29	29
Verbrauchssteuer Vorjahre	0	0	0	0
14. Jahresüberschuss	261.958	198.721	262.782	189.109

Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

Der Erfolgsplan beinhaltet die voraussehbaren Aufwendungen und Erträge für das Geschäftsjahr 2022. Die Ermittlung der einzelnen Ansätze erfolgte unter Berücksichtigung der unternehmensspezifischen Notwendigkeiten auf der Grundlage der Ergebniswerte des Geschäftsjahres 2020, der absehbaren Entwicklung in 2021, brauchbarer Vergleichszahlen sowie der zu erwartenden Kostensteigerungen auf dem Lohn- und Sachkostensektor.

	Erfolgsplan 2022 EURO	Anpassung Erfolgsplan 2021 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2020 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2019 EURO
1. Umsatzerlöse				
Entsorgungsentgelte Kreis Coesfeld	12.691.472	12.281.423	12.001.004	11.265.581
Rekultivierungsrücklage Kreis Coesfeld	142.500	266.000	1.611.355	183.192
Umsatzerlöse Deponie Höven / Flamsch	500.718	499.718	484.493	489.585
Verwertungserlöse	2.146.940	2.477.800	983.509	1.410.046
sonstige Erlöse	1.527.140	877.640	786.987	816.671
	17.008.770	16.402.581	15.867.348	14.165.075

Die Entsorgungsentgelte des Kreises Coesfeld wurden nach betriebswirtschaftlich anerkannten Kalkulationsmethoden unter Berücksichtigung der LSP-Vorschriften ermittelt. Die Umsatzerlöse steigen in der Summe trotz geringer Rücklagenentnahme gegenüber dem Vorjahr, da in 2021 zusätzliche Erlöse durch Gewässer-Renaturierungsmaßnahmen an der Berkel (sonstige Erlöse) erzielt werden. Umsatzerlöse auf der Deponie in Coesfeld-Höven werden durch den Verkauf von Strom an die GFC erzielt. Weitere Erlöse werden dort mit Photovoltaikanlagen auf dem Betriebsgebäude und der Deponieoberfläche gewonnen. Umsatzerlöse auf der Deponie Coesfeld Flamschen werden mit der dort vorhandenen Photovoltaikanlage erzielt. Die Erlöse aus der Altpapier-, Elektroschrott- und Altmetallverwertung sind die wesentlichen Bestandteile der Verwertungserlöse. Bei den Erlösen der Altpapierverwertung ist eine volatile Entwicklung zu erwarten. Die Erlöse für E-Schrott werden auf dem Niveau des Vorjahres erwartet. Erlöse sind jedoch lediglich für die Sammelgruppen 4 und 5 zu erzielen. Die Verwertung anderer Sammelgruppen wurde daher für 2022 nicht optiert. Sonstige Erlöse werden durch die Einnahmen aus dem Flächenpoolmanagement, Einnahmen aus Ingenieurleistungen und aus dem Betrieb der Wertstoffhöfe in Dülmen und Olfen erzielt.

Das Verwaltungsgebäude der WBC ist überwiegend vermietet. Auf der Deponie Coesfeld-Höven wird der Umschlagplatz verpachtet. Pachteinnahmen aus Flächen des Flächenpoolmanagements sind auf dem Niveau des Vorjahres enthalten.

2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
4. sonstige betriebliche Erträge	3.000	3.000	7.312	80.314
	17.011.770	16.405.581	15.874.660	14.245.389

Aufgrund der o. g. Änderung durch das BilRUG wurden hier 2022 nur Einnahmen aus Fördermitteln und Versicherungsschädigungen aus Schadensfällen erfasst.

Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

	Erfolgsplan 2022 EURO	Anpassung Erfolgsplan 2021 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2020 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2019 EURO
5. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	101.000	131.000	182.400	170.066

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe umfassen im Wesentlichen die Kosten des Energiebezuges und Treibstoffe. Die Aufwendungen sinken 2022 erwartungsgemäß weiter, da der Strombezug durch den Betrieb neu errichteter Photovoltaikanlagen zur Eigenstromnutzung erheblich reduziert werden kann.

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
Entsorgung	3.186.872	3.074.795	3.077.827	2.923.257
Verwertung	6.078.667	6.224.399	4.564.827	4.725.369
Sammlung und Transport	4.452.534	4.354.693	4.303.395	4.175.034
Deponien u. a.	1.569.400	1.115.850	2.139.646	875.967

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. Seit 2019 werden die Leistungen zur Sammlung und zum Transport für 10 Städte und Gemeinden im Auftrag der WBC erbracht und abgerechnet. Auf den Deponien werden Dritteleistungen vor allem für Wartungen an der Sickerwasserbehandlungsanlage und des Deponiegas BHKW erforderlich, wie auch für notwendige Baumaßnahmen im Zusammenhang mit dem Abschluss der Deponien. Im Zusammenhang mit dem Deponieabschluss sind 2022 lediglich Ingenieurkosten vorgesehen. Weitere Aufwendungen für bezogene Leistungen entstehen 2022 im Zusammenhang mit Gewässer-Renaturierungsmaßnahmen. *Nachrichtlich wird hier der unter 5. b) mit erfaßte Anteil der Öffentlichkeitsarbeit ausgewiesen. 2021 sind Update-Kosten für die "AbfallApp" und Druckkosten für Informationsflyer, Statusberichte sowie Kosten der "Repair-Cafe's" berücksichtigt. Zusätzlich sind 2022 Kosten für weitere Abfallvermeidungs- und Umweltbildungsmaßnahmen zum Thema Abfallvermeidung und Recycling eingeplant.*

30.000	28.000	19.445	14.548
--------	--------	--------	--------

Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

	Erfolgsplan 2022 EURO	Anpassung Erfolgsplan 2021 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2020 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2019 EURO
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	286.000	299.000	263.689	264.514
b) soziale Abgaben und Aufwendungen	65.208	68.172	58.176	59.085

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. Im Rahmen der Einarbeitung eines neuen Technikers an der Deponie Höven erfolgte für 6 Monate eine Stellendoppelbesetzung. Diese entfällt 2022 daher sinken die Personalaufwendungen.

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.

<i>8. sonst. betriebl. Aufwend. / Personalkosten Kreis Coesfeld</i>	263.638	240.733	240.733	240.733
<i>Personalkosten gesamt</i>	614.846	607.905	562.598	564.332

7. Abschreibungen	310.830	254.089	233.371	235.672
--------------------------	----------------	---------	---------	---------

Die immateriellen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und die Sachanlagen werden linear unter Berücksichtigung handels- und steuerrechtlicher Vorschriften abgeschrieben. Ein maßgeblicher Anteil im Bereich der eigengewerblichen Aktivitäten begründet sich mit zurückliegenden Baumaßnahmen auf der Deponie und der Errichtung einer Photovoltaikanlage auf der ehemaligen Bodendeponie in Coesfeld-Flamschen. Ein kleinerer Anteil resultiert aus dem 2020 neu errichteten Deponiegas-BHKW und der ebenfalls 2021/2022 neu zu errichtenden PV-Freiflächenanlage auf der Deponie Coesfeld-Höven. Ebenfalls ein kleiner Anteil resultiert aus der Abschreibung von Depotcontainern für die Elektrokleingeräte-Sammlung. Seit 2019 kommen zusätzlich jährlich steigende Abschreibung für Müllsammelbehälter im Zusammenhang mit der Durchführung der Abfalllogistik für die Stadt und Gemeinden hinzu.

8. sonst. betriebliche Aufwendungen	534.538	544.205	601.252	518.267
--	----------------	---------	---------	---------

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..

9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5	5	1	5
--	----------	---	---	---

Die Zinserträge beinhalten Zinseinnahmen aus Bankguthaben. Darlehensrückzahlungen und die allgemeine Zinsentwicklung führen auch in 2022 zu geringen bzw. keinen Zinserträgen.

10 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	38.071	43.146	48.212	53.736
--	---------------	--------	--------	--------

Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH

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

	Erfolgsplan 2022 EURO	Anpassung Erfolgsplan 2021 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2020 EURO	Gewinn- und Verlustrechnung 2019 EURO
11 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	388.656	296.238	401.866	244.427
12 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
Gewerbsteuer	61.567	47.011	65.727	40.986
Körperschaftsteuer u. Kapitalertragsteuer	62.253	47.628	66.434	41.574
Nachzahlung VJ		0	9	-29.664
Latente Steuer		0	38	-458
Steuern Vorjahre		0	4.036	1
13 sonstige Steuern				
Grundsteuer	2.849	2.849	2.849	2.849
Kfz-Steuer	29	29	29	29
Verbrauchssteuer Vorjahre	0	0	0	0
14 Jahresüberschuss	261.958	198.721	262.782	189.109

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.

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

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

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2020 der GFC ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 26.04.2021.

Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung Regenerativer Energien mbH
Coesfeld

BILANZ zum 31.12.2020

Aktivseite	31.12.2020 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passivseite
A. Anlagevermögen					
I. Sachanlagen					
1. technische Anlagen und Maschinen	1.745.150,52	1.882.078,88		25.000,00	25.000,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.387,58	9.112,11		100.000,00	100.000,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	1.752.538,10		732.232,31	629.892,23
				77.865,62	102.340,08
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte					
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	691,49	617,40			
2. fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	5.642,28			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	360.408,37	241.431,56			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr: 0,00 EUR (Vj: 0,00 EUR)					
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	300.000,00	0,00			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr: 0,00 EUR (Vj: 0,00 EUR)					
3. Forderungen gegen Gesellschafter	24.741,38	16.583,13			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr: 0,00 EUR (Vj: 0,00 EUR)					
4. sonstige Vermögensgegenstände	78.537,90	79.347,15			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr: 0,00 EUR (Vj: 0,00 EUR)					
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
		279.097,52	637.196,94		
		<u>2.796.014,76</u>	<u>2.872.009,45</u>		
					<u>2.796.014,76</u>
					<u>2.872.009,45</u>
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital					
II. Kapitalrücklage					
III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag					
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag					
					935.097,93
					3.879,19
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen					
1. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen					4.280,76
C. Rückstellungen					
1. Steuerrückstellungen					0,00
2. sonstige Rückstellungen					35.040,00
					37.040,00
D. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen					85.873,35
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr: 85.873,35 EUR (Vj: 88.816,82 EUR)					
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen					96.196,21
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr: 96.196,21 EUR (Vj: 107.194,08 EUR)					
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter					1.636.044,22
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr: 156.044,22 EUR (Vj: 155.005,82 EUR)					
4. sonstige Verbindlichkeiten					3.883,86
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr: 3.883,86 EUR (Vj: 2.439,66 EUR)					
davon aus Steuern: 3.883,86 EUR (Vj: 2.439,66 EUR)					
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 0,00 EUR (Vj: 0,00 EUR)					
					1.821.997,64
					2.439,66

Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung Regenerativer Energien mbH
Coesfeld

Gewinn- und Verlustrechnung
für den Zeitraum
vom 01.01. bis 31.12.2020

	2020 EUR	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse		1.587.087,27	1.546.518,02
2. sonstige betriebliche Erträge		46.509,67	15.557,63
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	763.132,86		776.698,38
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>163.983,42</u>	927.116,28	<u>161.587,72</u>
4. Personalaufwendungen			
a) Löhne und Gehälter	56.690,28		15.835,84
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: 0,00 EUR (VJ: 0,00 EUR)	<u>11.542,21</u>	68.232,49	<u>3.243,95</u>
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	210.686,89		207.281,67
b) Sofortabschreibung GWG Sammelposten	<u>745,65</u>	211.432,54	<u>682,13</u>
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		258.920,51	186.733,92
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon von Gesellschafter: 0,00 EUR (VJ: 0,00 EUR)		0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an Gesellschafter: 55.200,00 EUR (VJ: 59.680,00 EUR)		55.200,00	59.680,00
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag		<u>34.829,50</u>	<u>47.991,96</u>
10. Ergebnis nach Steuern		77.865,62	102.340,08
11. sonstige Steuern		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		<u><u>77.865,62</u></u>	<u><u>102.340,08</u></u>

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020

Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien mbH - GFC - wurde am 15.08.2011 gegründet und hat nunmehr ihr **9. Geschäftsjahr** abgeschlossen.

Alleiniger Gesellschafter ist der Kreis Coesfeld. Das Stammkapital beläuft sich auf 25.000 €.

Im Gesellschaftsvertrag wurde bei der Gründung der Gesellschaft 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 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.

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, so dass die Betätigung der GFC somit der Erfüllung eines öffentlichen Zwecks dient.

Geschäftsverlauf 2020

In vier Aufsichtsratssitzungen wurden die Aktivitäten der GFC diskutiert und beschlossen. Schwerpunkte waren der Betrieb und die Optimierung der **Biogasaufbereitungsanlage (BGAA)**, der Ausbau der **E-Ladeinfrastruktur** für Elektrofahrzeuge im Kreis Coesfeld, der Betrieb eines **E-Dienstwagenpools** für den Kreis Coesfeld und die Erstellung einer Machbarkeitsstudie für eine Anlage zur Erzeugung von **grünem Wasserstoff** am Standort Coesfeld-Höven. 2020 wurde zusätzlich gemeinsam mit der Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc) das Projekt „**SAIL**“ (Steigerung der Azubi-Mobilität durch intelligente Lösung) durchgeführt. Der im Zusammenhang mit dem Projekt entstehende Personalaufwand wird im Rahmen einer Bundesförderung zu 95% gefördert. Für die GFC ist im Zusammenhang mit dem Projekt „SAIL“ insbesondere die Nutzung und Erweiterung der betriebseigenen E-Ladeinfrastruktur von Interesse.

Das Jahr 2020 ist das **sechste Gesamtbetriebsjahr der BGAA**. Während des gesamten Jahres wurde das gelieferte Rohbiogas vorrangig in der BGAA aufbereitet und in das öffentliche Erdgasnetz eingespeist. Mit insgesamt 7 Ausfalltagen wurde eine **Anlagenverfügbarkeit von 98 %** erreicht. Eine Verstromung des Biogases zu Wartungs- und Ausfallzeiten der BGAA in den **Biogas-BHKW** erfolgte 2020 nicht mehr. Die BHKW wurden im Jahr 2020 zurückgebaut, da für die Aggregate mit Baujahr 2004 keine Ersatzteile mehr zu beschaffen waren und die weiteren Vorhaltekosten mögliche Erlöse übersteigen. Somit erfolgt zukünftig auch keine Regelenergienutzung über den NEXT-Kraftwerke-Pool.

Durch die Biogasaufbereitung konnte 2020 eine Biomethanmenge von **19.862.518 kWh in das Erdgasnetz eingespeist** werden.

	Gelieferte Rohgasmenge [Nm ³ /a]	Eingespeiste Biomethanmenge [kWh]
2015	3.554.115	20.731.072
2016	3.759.658	22.829.740
2017	3.742.170	20.600.147
2018	3.489.064	19.885.406
2019	3.607.889	19.862.518
2020	3.529.070	19.957.886

Der **Erwerb von Rohbiogas** ist durch einen entsprechenden Kaufvertrag seit 2013 langfristig gesichert. Für die alternative Biogasverwertung zur Verstromung auf zwei BHKW hatte die GFC vertragliche Regelungen mit der WBC über die Nutzung der BHKWs abgeschlossen. Diese wurden 2020 gekündigt.

Umsatzerlöse konnten in 2020 im Wesentlichen in Höhe von **1.397.397,86 € durch die Biomethaneinspeisung** erwirtschaftet werden (Vorjahr 1.378.692,47 €). Durch Stromeinspeisung wurden 2020 keine Erlöse mehr erwirtschaftet (Vorjahr 16.763,22 €). Ebenso wurden demzufolge durch eine **Regelenergievermarktung** der inzwischen zurückgebauten Biogas-BHKW keine Erlöse mehr erzielt. Weitere Umsatzerlöse wurden jedoch in Höhe von 23.461,08 € aus dem Vertrag zur **Feinentschwefelung** des Biomethans mit der Thyssengas GmbH und in Höhe von 63.459,32 € aus der **Bereitstellung von KWK-BHKW's und PV-Anlagen** erwirtschaftet. Durch den Betrieb der **E-Ladeinfrastruktur** konnten 7.795,12 € über Stromgutschriften erlöst werden und durch den Betrieb des **E-Dienstwagenpools** insgesamt 82.489,65 €.

Die gelieferte **Rohgasmenge** betrug 3.529.070 Nm³ (Vorjahr 3.607.889 Nm³). Die Menge erfüllte damit die Erwartungen für das Jahr 2020. Mit Ausnahme von wenigen Tagen entsprach die Qualität des Rohbiogases den vertraglichen Anforderungen. Der Gehalt an Schwefelwasserstoff im Rohbiogas lag dabei jedoch kontinuierlich auf einem hohen Niveau, so dass auch ein entsprechend höherer Verbrauch an **Aktivkohle** bestand. Eine weitere Optimierung der Aktivkohlenutzung wird in diesem Zusammenhang angestrebt. Ein Austausch der Waschlösung in Verbindung mit einer Grundrevision und TÜV-Prüfung der BGAA erfolgte zuletzt 2019. Eine gebildete Rückstellung wurde dazu in Anspruch genommen. Mit Beginn des Geschäftsjahres 2020 wird daher für die nächste anstehende Grundrevision - inkl. einem erneutem Austausch der Waschlösung - eine neue Rückstellung gebildet.

Materialaufwendungen in einer Gesamthöhe von **927.116,28 €** liegen unter dem Niveau des Vorjahres (Vorjahr 938.286,10 €).

Im Zusammenhang mit dem Einkauf des Rohbiogases betragen im Jahr 2020 die **Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe** 603.491,55 €. Die Kosten für den Strombezug der BGAA lagen im Jahr 2020 bei 139.317,20 € (Vorjahr 123.409,00 €). Die im Vergleich zum Vorjahr höheren Stromkosten resultieren aus höheren Beschaffungskosten. Die Aufwendungen für Fremdleistungen betragen insgesamt 161.484,60 €. Diese beinhalten auch Analysekosten in Höhe von 1.250,00 €, Gutachterkosten in Höhe von 5.202,00 € sowie Kosten für den Austausch der Aktivkohle in Höhe von 54.623,18 € (Vorjahr 48.052,52 €). Zusätzlich sind in den Aufwendungen für Fremdleistungen Wartungskosten von 85.062,38 € (Vorjahr 184.154,56 €) enthalten. Die höheren Aufwendungen im Vorjahr sind auf den bereits erwähnten Austausch der Waschlösung im Jahr 2019 zurückzuführen.

Aufwendungen durch den Betrieb der E-Ladeinfrastruktur entstanden 2020 in Höhe von 10.177,23 € und für den E-Dienstwagenpool in Höhe von 110.808,70 €.

Weitere Aufwendungen entstanden durch Personalkosten, Abschreibungen, Versicherungen, Kosten im Zusammenhang mit dem allgemeinen Geschäftsbetrieb sowie durch Zinsen.

Unter Berücksichtigung aller Aufwendungen und Erträge ergibt sich nach Abzug der Steuerlast ein **Jahresüberschuss von 77.865,62 €**.

Investitionen in Höhe von 72.779,65 € erfolgten im Geschäftsjahr 2020. Davon 25.104,84 € im Zusammenhang mit der Errichtung von PV-Anlagen und 38.680,87 € im Zusammenhang mit der Errichtung von Ladestationen für Elektrofahrzeuge.

Im Geschäftsjahr 2020 wurden die anfallenden finanziellen Verpflichtungen stets erfüllt.

Die zeitnahe und umfassende Information des **Aufsichtsrates** und die Kontrolle durch den Aufsichtsrat konnten in 2020 durch regelmäßige Sitzungen gewährleistet werden.

Entsprechend den Forderungen des Gesetzes zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich wurde das **Risikomanagementsystem** 2020 fortgeschrieben. Hierdurch sollen einzelne Risiken erkannt und nach Wahrscheinlichkeit und Schadenshöhe bewertet sowie Möglichkeiten der Risikovermeidung aufgezeigt werden. 2020 wurden insbesondere Verantwortlichkeiten neu geregelt. Aktuell ist im Risikomanagement das Ausfallrisiko Dritter – insbesondere des Biomethanabnehmers – durch die weltweite Corona-Pandemie geringfügig höher zu bewerten. Die festgelegten Gegenmaßnahmen zur Risikosteuerung bleiben unverändert richtig.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Ablauf des Geschäftsjahres sind bis zur Erstellung dieses Lageberichtes aufgetreten (Nachtragsbericht gemäß § 285 Nr. 33 HGB):

Die weltweite Corona-Pandemie wird im Geschäftsjahr 2021 voraussichtlich keine relevanten Auswirkungen auf die GFC haben. Der Verkauf des Biomethans ist Ende 2016 neu vergeben worden und für den Zeitraum bis zum 31.12.2023 vertraglich fixiert. Erlöseinbußen sind daher nicht zu erwarten. Die langfristige Entwicklung der Energiepreise – insbesondere für erneuerbare Energien und Biokraftstoffe bleibt abzuwarten.

Ausblick

Zur Finanzierung der Aufbereitungsanlage wurden aus dem langfristigen **Darlehensvertrag** beim Gesellschafter nur 2,6 Mio. € statt der geplanten 2,8 Mio. € in Anspruch genommen. Der geringere Darlehensbetrag führt zu geringeren Zinslasten und erhöht dadurch die Wirtschaftlichkeit der Biogasaufbereitungsanlage.

An der **Biogasaufbereitungsanlage** erfolgen regelmäßige Kontrollanalysen zur Rohgasqualität sowie Methanverlust und Emissionsmessungen. Abweichungen von den vertraglich vereinbarten Werten wurden nicht festgestellt. Auf der Grundlage der Betriebserfahrung und dem notwendigen Wechsel der Waschlösung im Jahr 2019, wird über einen Zeitraum von 5 Jahren - ab 2020 - erneut eine Rückstellung zum Austausch der Waschlösung und zur Reinigung der Waschkolonnen gebildet werden, da erneut mit Schwefel-Anreicherung und einer „Versauerung“ zu rechnen ist.

Die **Biogaseinspeiseanlage des Netzbetreibers** stand 2020 dauerhaft zur Verfügung. Es sind keine längeren Ausfallzeiten der Einspeiseanlage zu verzeichnen. Somit ist auch in 2021 ein zuverlässiger Einspeisebetrieb zu erwarten.

Die **Rohgasliefermengen** befinden sich im unteren Bereich der Prognosen. Mit der Menge des gelieferten Rohbiogases konnten die Lieferverpflichtung - in Höhe von 17 Mio. kWh Biomethan - gegenüber dem Käufer des aufbereiteten Biogases mit einer Liefermenge von über 19,9 GWh im Jahr 2020 jedoch erfüllt werden. Für 2021 ist laut Betreiber der Vergärung eine gleichbleibende Rohgasmenge und damit kein weiterer Anstieg der Biomethan-Einspeisemenge zu erwarten.

Der **Verkauf des Biogases** nach der Aufbereitung ist Ende 2016 neu vergeben worden und für den Zeitraum bis zum 31.12.2023 zu verbesserten Konditionen vertraglich fixiert worden.

Das gemäß **EEG** erforderliche Audit eines Umweltgutachters wurde auch 2020 erfolgreich durchgeführt. Das entsprechende **Jahresgutachten** wurde fristgerecht dem Stromnetzbetreiber und dem Biomethankäufer vorgelegt. Eine **Zertifizierung** des Biomethans gemäß **Biokraftstoff-Nachhaltigkeitsverordnung** erfolgt nach vertraglicher Abstimmung mit dem Biomethankäufer grundsätzlich nicht mehr. Der Vertragspartner der GFC sieht für den Vertragszeitraum ab 2019 nicht mehr vor, die von der GFC gelieferten Biomethanmengen im Kraftstoffmarkt zu vermarkten. Sehr wohl bestehen aber langfristig und bereits aktuell gute Vermarktungschancen als „konventionelles“ Abfallbiogas gemäß § 27a EEG. Darüber hinaus soll eine mögliche Vermarktung des Biomethans im Auslandsmarkt nach dem Zertifikat „naturemade Star“ geprüft werden.

Das gemeinsam mit der Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc) gestartete Projekt **„SAIL“** (Förderprojekt im Rahmen des Modellvorhabens Land(auf)Schwung des Bundesprogramms Ländliche Entwicklung) soll 2021 abgeschlossen werden. Mit dem Projekt SAIL wird das Ziel verfolgt, passgenaue Mobilitätslösungen für Auszubildende zu entwickeln, die es auch Betrieben in einer ländlichen Region wie dem Kreis Coesfeld ermöglicht, im Wettbewerb um Nachwuchskräfte bestehen zu können. Die Piloten 1 und 4 zielen explizit auf die Förderung der Elektromobilität ab und sind daher auch ein sinnvoller Erweiterungsbaustein des Projektes eCOEmobil der GFC. Zur Umsetzung des Projektes wurden 2020 Fördermittel in Höhe von 18.496,68 € vereinnahmt. Für 2021 sind noch Mittel in Höhe von 12.265,67 € bewilligt. Die Förderquote beträgt 95 %.

Den Betrieb des **E-Dienstwagenpools** für die Städte und Gemeinden im Kreis Coesfeld zur kommunalen Dienstwagennutzung nutzen aktuell 8 Städte und Gemeinden sowie der Kreis Coesfeld. Der E-Dienstwagenpool wurde inzwischen auf 17 Fahrzeuge erweitert. Für 2021 sind aktuelle

5 Fahrzeuge zusätzlich geplant. Für die neu hinzukommenden Fahrzeuge können durch die kommunalen Nutzer Fördermittel des Landes NRW in Anspruch genommen werden. Dazu wird eine Sonderzahlung in Höhe der möglichen Förderung festgelegt. Für die ersten Leasingrückläufe Anfang 2022 soll im Jahr 2021 eine Abfrage zur Folgebeschaffung bei den Städten und Gemeinden des Kreises Coesfeld erfolgen.

Mitte Juli 2020 wurde eine Machbarkeitsstudie zur Erweiterung der Methanisierungsstufe auf der Basis von regenerativ erzeugtem **grünen Wasserstoff** und eines biologischen Methaniseurs in der Biogasaufbereitungsanlage Coesfeld gestartet, die im laufenden Geschäftsjahr 2021 abgeschlossen wird. Im Jahr 2021 sind für die GFC - laut Zuwendungsbescheid - Fördermittel des Landes NRW in Höhe von 29.020,35 € vorgesehen. Durch die Studie soll geprüft werden, ob eine Erzeugung von **grünem Wasserstoff** am Standort der bereits vorhandenen Biogasaufbereitungsanlage technisch und wirtschaftlich möglich ist.

Sollte eine abschließende Wirtschaftlichkeitsbetrachtung – unter Berücksichtigung der tatsächlich möglichen Vermarktungserlöse für **grünen Wasserstoff** – zu einem positiven Ergebnis führen, wird eine Realisierung des Vorhabens in Betracht gezogen. Dazu ist im nächsten Schritt eine konkrete Entwurfs- und Genehmigungsplanung durchzuführen, um die Kostenberechnung unter Berücksichtigung der genehmigungsrechtlichen Anforderungen zu erhalten. Parallel sind ebenso die Art der Stromgewinnung und die Kosten eines externen Stromerwerbs für die **Elektrolyse** zu ermitteln.

Die Gesellschaft plant für das Geschäftsjahr 2021 laut Wirtschaftsplan mit einem **Jahresüberschuss** nach Steuern von **78.143,00 €**.

Als Ergebnis der Entwicklung von Klimaschutzprojekten sind **Investitionen in Höhe von 200.000,00 €** im Zusammenhang mit der Errichtung von PV-Anlagen zur Eigenstromnutzung an Liegenschaften des Kreises Coesfeld und Liegenschaften der Kommunen des Kreises Coesfeld geplant. Darüber hinaus sieht die Gesellschaft zum Ausbau der flächendeckenden einheitlichen Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge im Kreis Coesfeld Investition von 35.000,00 € für die Errichtung weiterer Ladestationen an Liegenschaften des Kreises Coesfeld vor.

Die unterjährige Liquidität ist gesichert.

Risiken bestehen weiter maßgeblich in nicht absehbaren Anpassungen der gesetzlichen Festlegungen zur Vergütung nach dem EEG. Kurzfristige Änderungen bzw. Reduzierungen der Einspeisevergütungen gem. EEG beeinflussen evtl. die Erlöslage der Gesellschaft. Grundsätzliche längerfristige Änderungen können auch den langfristigen Absatz des Biogases am Markt beeinflussen. Inwieweit dies indirekt Einfluss auf die spätere Vermarktung und Erlössituation des Biogases hat, bleibt abzuwarten. Insbesondere bleibt abzuwarten, ob die weltweite Corona-Pandemie langfristig relevanten Auswirkungen auf den Verkauf des Biomethans haben wird.

Das **Risikomanagementsystem** wird entsprechend den Entwicklungen der Gesellschaft und ihren Aktivitäten angepasst und überarbeitet.

Interne Anweisungen und Kontrollen regeln den ordnungsgemäßen Umgang mit Unternehmensdaten.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft nimmt auf Basis des Gesellschaftsvertrages die Aufgaben, wie im Zusammenhang mit dem Unternehmensgegenstand beschrieben, wahr.

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, so dass die Betätigung der GFC somit der Erfüllung eines öffentlichen Zwecks dient.

Coesfeld, den 26.04.2021



Stefan Bölte
Geschäftsführer

Gesellschaft des Kreises Coesfeld
zur
Förderung regenerativer Energien mbH
GFC

Wirtschaftspläne 2021 - 2022

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 2021 wurde in der Aufsichtsratssitzung am 21.09.2020 beschlossen.
Auf Grund von Änderungen ist jedoch eine Anpassung erforderlich.

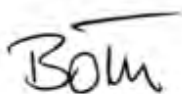
Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2022 ist neu aufzustellen.

Die Wirtschaftspläne für die Geschäftsjahre 2021 und 2022 der Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien mbH bestehen aus:

- dem Erfolgsplan,
- dem Vermögensplan einschließlich der Planungsübersicht,
- dem Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2021 - 2027,
- der Stellenübersicht.

Die einzelnen Wertansätze sind den jeweiligen Einzelplänen zu entnehmen.

Coesfeld, den 18.09.2021



Stefan Bölte
(Geschäftsführung)

Gewinn- und Verlustrechnung zu den Wirtschaftsplänen für die Jahre 2018 - 2022

	GuV 2018	GuV 2019	GuV 2020	WP 2021	WP 2021 Anpassung	WP 2022
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Umsatzerlöse						
Umsatzerlöse aus Gasverkauf, Stromeinspeisung, E-Dienstwagenpool, E- Ladeinfrastruktur, PV- u. BHKW- Bereitstellung sowie Feinentschwefelung	1.491.541	1.546.518	1.587.087	1.549.585	1.631.673	1.871.673
	1.491.541	1.546.518	1.587.087	1.549.585	1.631.673	1.871.673
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	0	15.558	46.510	40.965	45.079	25.000
	1.491.541	1.562.076	1.633.597	1.590.550	1.676.752	1.896.673
5. Materialaufwand:						
Aufwendungen für bezogene Leistungen	959.871	938.286	927.116	973.700	981.500	1.173.500
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	2.850	15.836	58.690	43.000	56.060	51.700
b) soziale Abgaben und Aufwendungen	709	3.244	11.542	9.460	12.686	12.000
7. Abschreibungen	204.402	207.964	211.433	221.000	216.000	221.000
8. sonst. betriebliche Aufwendungen	111.139	186.734	258.921	178.468	260.550	266.150
	212.569	210.012	167.895	164.922	149.956	172.323
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	64.160	59.680	55.200	50.720	50.720	46.240
11. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	148.409	150.332	112.695	114.202	99.236	126.083
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	47.434	47.992	34.830	36.059	31.334	39.811
13. sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
14. Jahresüberschuss	100.975	102.341	77.866	78.143	67.902	86.272

	GuV 2018	GuV 2019	GuV 2020	WP 2021	WP 2021 Anpassung	WP 2022	WP 2023-2027
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Umsatzerlöse							
Planansätze							
Erlöse Gasverkauf bzw. Stromeinspeisung Für das Jahr 2021 wird eine Biomethanmenge von 19.500.000 kW prognostiziert. Der Biomethanverkauf wurde für die Jahre 2018 bis 2023 vertraglich geregelt.	1.386.266	1.397.082	1.397.398	1.395.000	1.395.000	1.405.000	1.415.000
Erlöse aus den Verträgen mit dem Kreis Coesfeld zur Bereitstellung bzw. zur Betriebsführung von BHKW (Pictorius-Berufskolleg und Kreishaus) ab 2021. Bis 2019 ist hier der Betrieb der Biogas-BHKW abgebildet diese wurden 2020 zurückgebaut.	16.763	35.189	49.412	50.000	49.412	49.412	49.412
Erlöse aus dem Vertrag zur Feinentschwefelung mit der Thyssengas GmbH	22.634	23.085	23.461	23.085	23.461	23.461	23.461
Erlöse aus der Bereitstellung von PV-Anlagen	51.752	56.702	14.048	16.000	16.500	22.400	22.400
Erlöse aus E-Ladesäuleninfrastruktur und sonstige Erlöse	14.125	14.283	20.279	26.500	35.000	26.500	7.000
Erlöse aus dem Betrieb E-Dienstwagenpool		20.176	82.490	39.000	82.300	134.900	63.000
Erlöse aus der LSP Abrechnung "Füchtelner Mühle, Olfen"					30.000	210.000	360.000
	1.491.541	1.546.518	1.587.087	1.549.585	1.631.673	1.871.673	1.940.273
2.							
Sonstige betriebliche Erträge Periodenfremde Erträge, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, Versicherungsentschädigungen und Fördermittel. 2020 und 2021 sind Fördermittel aus dem Projekt SAIL und der Machbarkeitsstudie Power-to-Gas enthalten. Ebenso sind Erlöse aus Ingenieur- und Dienstleistungsverträgen mit dem Kreis Coesfeld enthalten.	0	15.558	46.510	40.965	45.079	25.000	7.500

5. Aufwendungen für bezogene Leistungen

Planansätze	GuV 2018	GuV 2019	GuV 2020	WP 2021	WP 2021 Anpassung	WP 2022	WP 2023-2027
Fremdleistungen Betriebsführung Der Betrieb der Rohbiogasaufbereitungsanlage wurde als Fremddienstleistung vergeben. Seit 2020 erfolgt die Betriebsführung mit Personal der WBC.	18.900	19.297	0	0	0	0	0
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 20.000.000 kWh/a	596.981	639.204	603.492	625.000	594.000	605.000	610.000
Energiebezug Der Strombedarf steht in Abhängigkeit zum aufzubereitenden Rohbiogas. Basis für diese Ansätze ist die Mindestrohbiogasmenge.	100.845	123.409	139.317	135.000	135.000	140.000	140.000
Energiebezug E-Ladesäulen, Netz und Netzanschlusskosten Der Strombedarf ist Abhängig von der tatsächlichen Nutzung der Ladeinfrastruktur. Der an den Ladesäulen verbrauchte Strom wird den Nutzern über ein Abrechnungssystem (Backend) in Rechnung gestellt. Die entsprechenden Einnahmen sind unter 1. Umsatzerlöse berücksichtigt.	1.597	4.039	9.731	6.000	21.000	15.000	15.000
Fremdleistungen Insbesondere sind hier Kosten für die externe Buchhaltung, büroseitige Betriebsführung und Überwachung sowie die wesentliche Kosten für Verbrauchsmaterialien inkl. Aktivkohle. Darüber hinaus sind hier Ingenieurkosten - u. a. für die Planung einer Elektrolyse zur Wasserstoffherzeugung - enthalten . Sonstige erhebliche Unterhaltungsaufwendungen der BGAA werden als Fremdleistung ebenso berücksichtigt.	121.084	23.928	73.099	44.000	82.500	83.500	82.500
Fremdleistungen zur LSP-Abrechnung "Füchtelner Mühle, Ofen" Insbesondere sind hier im Zusammenhang mit der Grundsaniierung der Wasserkraftanlage Füchtelner Mühle, Ofen, anfallende Baukosten, Ingenieurkosten und Gutachterkosten berücksichtigt. Sonstige erhebliche Unterhaltungsaufwendungen der Anlage werden als Fremdleistung ebenso berücksichtigt.					25.000	200.000	350.000
Wartungskosten Wartungskosten für die BGAA werden direkt mit der GFC abgerechnet. Weiterer Wartungsaufwand entsteht für Erdgas-BHKW, PV-Anlagen und E-Ladestationen. Wartungskosten des E-Dienstwagenpools kommen hinzu. Ein jährlicher Betrag von 28 T € ist wieder als Rückstellung für einen erforderlichen Austausch der Waschlösung und eine Reinigung der Waschkolonnen nach 5 Betriebsjahren berücksichtigt. Der erstmalige Austausch der Waschlösung erfolgte 2019.	119.837	79.155	85.062	80.000	105.000	107.500	110.000
E-Ladesäulen Für den Betrieb der Ladeinfrastruktur sind Kosten für das "Backend" sowie für Wartung und Reparatur zu berücksichtigen.	628	4.054	10.177	35.000	10.000	10.000	10.000
E-Dienstwagenpool Im Zusammenhang mit dem Betriebe des E-Dienstwagenpool fallen Wartungskosten für Elektrofahrzeuge an. Sonstige Kosten im Zusammenhang mit dem E-Dienstwagenpool werden hier ebenfalls berücksichtigt.		45.200	6.238	48.700	9.000	12.500	12.500
GuV 2018	959.871						
GuV 2019		938.286					
GuV 2020			927.116				
WP 2021				973.700	981.500		
WP 2022						1.173.500	
WP 2023-2027							1.330.000

6a) Löhne und Gehälter	
Ohne Geschäftsführungskosten.	
	Summe
GuV 2017	3.056
GuV 2018	2.850
GuV 2019	15.836
GuV 2020	56.690
WP 2021	43.000
WP 2021 Anpassung	56.060
WP 2022	51.700
WP 2023-27	53.250
6b) soziale Abgaben und Aufwendungen	
(incl. Berufsgenossenschaft + freiw. soz. Aufwendungen)	
	Summe
GuV 2017	776
GuV 2018	709
GuV 2019	3.244
GuV 2020	11.542
WP 2021	9.460
WP 2021 Anpassung	12.686
WP 2022	12.000
WP 2023-27	12.360

Die Stellenbesetzung für eine Projektleiterstelle ist seit April 2020 mit 0,8 Stellenanteilen vorgesehen. Zur Projektierung einer zukünftigen Wasserstoffherzeugung sowie für die Betriebsführung der E-Ladeinfrastruktur und der EEG-Anlagen ist die Stelle seit 2019 unbefristet vorgesehen.

7. 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. In den folgenden Jahren kommen weitere Abschreibungen für Photovoltaikanlagen und Ladesäulen hinzu.

	GuV 2018	GuV 2019	GuV 2020	WP 2021	WP 2021 Anpassung	WP 2022	WP 2023-2027
	204.402	207.964	211.433	221.000	216.000	221.000	226.000
2018	204.402						
2019		207.964					
2020			211.433				
2021				221.000	216.000		
2022						221.000	
2023-2027							226.000

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Planansätze	GuV 2018	GuV 2019	GuV 2020	WP 2021	WP 2021 Anpassung	WP 2022	WP 2023-2027
Reparatur- und Instandhaltungsaufwendungen techn. Anlagen	5.786	0	500	10.000	1.000	1.000	1.000
Reparaturkosten für Erdgas-BHKW, PV-Anlagen und Ladesäulen werden direkt mit der GFC abgerechnet.							
Versicherungen, Büro	25.247	30.258	31.242	31.000	30.500	31.000	31.000
Neben den durch die GFC abgeschlossenen Versicherungen sind anteilig gemeinsame Versicherungen der GFC und WBC miteinander zu verrechnen. 2017 kommen Versicherungsbeiträge für die E-Ladesäulen hinzu.							
Raumkosten, Pachtentschädigung Betriebsgrundstück Kreis Coesfeld	968	968	968	968	1.850	1.850	1.850
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.							
Sonstige betriebliche Aufwendungen inkl. Analysekosten und Fahrzeugkosten für den E-Dienstwagenpool	41.442	81.770	209.741	82.000	210.000	215.000	220.000
Die Einhaltung der Werte des Rohgasliefervertrags mit der Fa. Reterra muss analytisch überwacht werden. Die notwendigen Laborfremdleistungen sind hier enthalten. Die Nutzung der Genehmigung ist dem Kreis zu vergüten. Für die Nutzung der vorhandenen Leitungen und Fackel wurde ebenfalls ein Nutzungsentgelt vereinbart. Darüber hinaus werden hier verschiedene betriebliche Kosten berücksichtigt - insbesondere die Verwaltungskostenumlage zwischen WBC/GFC und Laesingkostenkosten des E-Dienstwagenpools .							
Personalkosten Kreis Coesfeld	9.297	11.720	11.597	11.500	12.000	12.000	12.000
Personalkosten WBC	24.830	58.836	1.659	39.500	1.700	1.800	1.800
Aufsichtsratsvergütungen	3.568	3.182	3.213	3.500	3.500	3.500	3.500
GuV 2018	111.139						
GuV 2019		186.734					
GuV 2020			258.921				
WP 2021				178.468	260.550		
WP 2022						266.150	
WP 2023-2027							271.150

10. 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 2018	GuV 2019	GuV 2020	WP 2021	WP 2021	WP 2022	WP 2023-2027
	64.160	59.680	55.200	50.720	50.720	46.240	41.760
2018	64.160						
2019		59.680					
2020			55.200				
2021				50.720			
2022					50.720		
2023-2027						46.240	
							46.240

Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)

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>

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2020 der wfc ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 21.05.2021.

Bilanz zum 31. Dezember 2020

	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro		Euro	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
AKTIVA			A. Eigenkapital			PASSIVA
A. Anlagevermögen			I. Gezeichnetes Kapital		104.000,00	104.000,00
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			II. Jahresergebnis	4,00	0,00	0,00
Geschäfts- oder Firmenwert	4,00	4,00	B. Rückstellungen			
II. Sachanlagen			sonstige Rückstellungen	6.882,00	107.900,00	99.500,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		12.051,00	C. Verbindlichkeiten			
III. Finanzanlagen			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		20.561,10	5.766,47
Wertpapiere des Anlagevermögens	103.739,50	0,00	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 20.561,10 (Euro 5.766,47)			
B. Umlaufvermögen			2. sonstige Verbindlichkeiten		128.784,30	66.301,79
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			- davon gegenüber Gesellschaftern Euro 64.739,81 (Euro 2.047,64)			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.530,00	0,00	- davon aus Steuern Euro 0,00 (Euro 20,54)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 1.530,00 (Euro 0,00)			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 128.784,30 (Euro 66.301,79)			
2. sonstige Vermögensgegenstände	53.594,80	31.620,89			149.345,40	72.068,26
C. Rechnungsabgrenzungsposten						
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	196.343,74	228.830,74				
	681,36	3.061,63				
	361.245,40	275.568,26			361.245,40	275.568,26

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020**

	2020 Euro	2019 Euro
1. Erträge aus Zuschüssen		
a) Freiwillige Zuschüsse der Gesellschafter gem. § 8 Gesellschaftsvertrag	428.140,19	469.952,36
b) Projektförderung	174.351,02	137.863,96
2. Ordentliche Erträge	184.146,00	187.821,66
3. sonstige betriebliche Erträge	22.494,84	22.160,69
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	512.897,83	507.184,27
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersver- sorgung und für Unterstützung	<u>136.914,14</u>	<u>139.104,33</u>
	649.811,97	646.288,60
5. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anla- gevermögens und Sachanlagen	7.816,86	12.605,33
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	150.993,84	158.661,62
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	23,30	74,73
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen	260,50	0,00
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	6,14	19,69
	<hr/>	<hr/>
10. Ergebnis nach Steuern	266,04	298,16
11. sonstige Steuern	<u>266,04</u>	<u>298,16</u>
12. Jahresergebnis	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

**Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH, Dülmen
Lagebericht über das Geschäftsjahr
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020**

A. Unternehmensdarstellung

Ziel der wfc Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH ist es, zur Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur des Kreises Coesfeld sowie seiner Städte und Gemeinden einen positiven Beitrag zu leisten in den definierten Handlungsfeldern

- Gründungsberatung,
- Unterstützung bestehender Unternehmen,
- Standortmarketing und Unternehmensakquisition sowie
- Standortentwicklung.

Die wfc Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH dient nach den gesellschaftsvertraglichen Bestimmungen nicht Erwerbszwecken und erstrebt keinen Gewinn, sondern verfolgt ausschließlich und unmittelbar die o.g. gemeinnützigen Ziele.

Gesellschafter der GmbH waren in 2020 der Kreis Coesfeld (74,3 %), die 11 Städte und Gemeinden im Kreis Coesfeld (9,2 %) sowie die Sparkasse Westmünsterland (16,5 %).

Entsprechend der geltenden Fassung der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen wird zur Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und zur Zweckerreichung (§ 108) wie folgt Stellung genommen:

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 Ansiedlungsinteressenten sowie durch Maßnahmen zur Verbesserung der wirtschaftsnahen Infrastruktur, wird auf eine Fortentwicklung der Wirtschaftskraft und auf die Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen im Kreis Coesfeld hingearbeitet.

Zur Erreichung des Geschäftszweckes war die wfc am 31. Dezember 2020 Mitglied des "Forum Existenzgründer Dülmen e.V."

B. Wirtschaftsbericht

I. Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die wirtschaftliche Lage im Kreis Coesfeld war im Berichtsjahr geprägt von den Auswirkungen der Corona-Pandemie. Die in den Vorjahren gute konjunkturelle Lage und hervorragende Situation am Arbeitsmarkt für Arbeitnehmer zeigte sich dadurch eingetrübt. Die jahresdurchschnittliche Arbeitslosenquote stieg um 0,4 Prozentpunkte auf 3,1 %. Insgesamt hat die Wirtschaft im Kreis Coesfeld jedoch robust auf die neuen Herausforderungen reagiert.

II. Geschäftsverlauf

Die Arbeit der wfc war in 2020 massiv von der Corona-Pandemie geprägt – sowohl im Beratungsgeschäft als auch in den in den eigenen Geschäftsabläufen. Mit dem 16. März 2020 wurden die Geschäftsräume der wfc zunächst für den Publikumsverkehr geschlossen und Beratungen ab diesem Zeitpunkt digital angeboten. Mit den Lockerungen ab Ende Mai wurden Beratungstermine sowohl in den Geschäftsräumen der wfc als auch vor Ort in Präsenz vorgenommen, vor allem bei größeren Termine mit mehreren Beteiligten behielten digitale Formate weiter eine große Relevanz. Mit dem Ausbruch der zweiten Welle wurden alle Termine nach Möglichkeit wieder in den digitalen Raum verlegt.

Mit dem ersten Lockdown im März 2020 hat die wfc innerhalb weniger Tage ein spezielles Beratungsangebot hochgefahren und bis heute aufrechterhalten. Auf drei Ebenen ist die wfc hier aktiv:

1. Informationen im Internet zu den wirtschaftlichen Hilfen und zu den Verordnungen im Zusammenhang mit dem Corona-Virus für Unternehmen und Selbstständige,
2. Persönliche (telefonische) Beratung über eine eigens eingerichtete Corona-Hotline,
3. Online-Seminare zu ausgewählten Beratungsschwerpunkten.

Sehr erfreulich ist, dass die Corona-Pandemie nicht zu einem Rückgang bei der Weiterbildungsbereitschaft der Unternehmen und der Beschäftigten geführt hat. Die Zunahme bei den über die wfc beantragten Bildungsschecks und Bildungsprämien zeigt, dass die Bereitschaft und der Wille sich weiter zu qualifizieren auf hohem Niveau verbleibt. Ein exklusiv für die wfc entwickeltes Onlinetool hat sich als sehr effizient erwiesen und entlastet sowohl die Nachfragenden als auch die Mitarbeiter der wfc bei der Bearbeitung der Anfragen.

Bedingt durch die aktuellen Rahmenbedingungen waren die Beratungsfälle zur allgemein Unternehmensentwicklung in 2020 signifikant rückläufig. Erfreulich ist, dass entgegen diesem Trend die Nachfragen nach Standort- und Ansiedlungsberatung weiter auf hohem Niveau sind. Dies ist ein deutliches Indiz dafür, dass viele Unternehmer auch im Kreis Coesfeld mit positiven Erwartungen in die Zukunft blicken.

Im Bereich der Unternehmensnachfolge wurden in 2020 drei Workshops mit insgesamt 76 Teilnehmerinnen von der wfc angeboten. Insgesamt 14 Nachfolgeprojekte wurden seitens der wfc beratend begleitet.

Erfreulich ist, dass trotz der Einschränkungen durch die pandemische Lage die Nachfrage nach Beratungsleistungen im Gründungsbereich der wfc auf konstantem Niveau geblieben ist. Ebenfalls weiter auf hohem Niveau ist die Nachfrage nach Förderungen des Gründerstipendiums NRW. Als erste Wirtschaftsförderung NRW-weit hat die wfc die Jury-Sitzungen ab April 2020 digital durchgeführt, um Startups den Zugang zu diesem interessanten Förderangebot nicht zu verwehren.

Das Projekt Youngstarts@Münsterland zur Gewinnung von Gründerinnen und Gründer für die Unternehmensnachfolge wurde ebenfalls an die geänderten Rahmenbedingungen angepasst. Das neue Format DigiMeet wurde aufgebaut. Seit Mitte 2020 wurden sieben Podcast-Folgen, sechs Online-Seminare und ein Präsenzworkshop münsterlandweit für die Zielgruppen konzipiert und realisiert.

Auch das Fresh-Business-Netzwerk hat in 2020 angesichts der Corona-Pandemie seinen Tagungsort vom Frühstückstisch in den digitalen Konferenzraum verlegt. Seinen hohen Wert für die Teilnehmerinnen und Teilnehmer hat es dort nicht verloren.

Da sich die jungen Unternehmerinnen und Unternehmer in den Lockdown-Monaten vielen Fragen und Unsicherheiten gegenübersehen, haben sie die Online-Zusammenkunft intensiv für den Erfahrungs- und Informationsaustausch genutzt und zugleich die große Chance wahrgenommen, neue Kontakte zu knüpfen.

Die Angebote im Handlungsfeld Fachkräftesicherung wurden in 2020 weiterentwickelt und an die Bedarfe der Wirtschaft angepasst:

- Der von der wfc entwickelte Leitfaden zum Aufbau einer betrieblichen Großtagespflege ist in ein erstes konkretes Projekt gemündet.
- Die dritte Auflage des Aufrufs „einfach machen“ zu innovativen Ideen der Personalarbeit wurde 2020 gestartet. Sie trägt den Titel einfach machen #3: Innovationsschub Krise. Gesucht wurden diesmal Ideen, die durch die Corona-Pandemie angestoßen wurden, ggf. aber auch über Pandemiezeiten hinaus Bestand haben (mobiles Arbeiten und damit verbundene Themen, Weiterbildung digital etc.). Die digitale Abschlussveranstaltung fand im März 2021 statt. Die Initiative wurde wieder gemeinsam mit der WFG für den Kreis Borken, der Agentur für Arbeit Coesfeld und der Regionalagentur Münsterland für das Westmünsterland durchgeführt.
- Die Zusammenarbeit der wfc mit der Arbeitspsychologie der Universität Münster wurde fortgesetzt. Studierende der Arbeitspsychologie entwickeln im Rahmen von Seminararbeiten Lösungsansätze für spezifische Fragestellungen zur Personalentwicklung in ausgewählten Betrieben. Das Kooperationsprojekt wird in 2021 fortgesetzt.
- Für die Plattform Stay local zur Bindung des Fachkräftenachwuchses an den Standort Kreis Coesfeld wurde in 2020 ein neues Kommunikationskonzept für die bestehenden Plattformen Facebook und Instagram entwickelt. Die detaillierte Umsetzung ist für 2021 geplant.
- In Kooperation mit der BARMER und weiteren Kooperationspartnern wurde im zweiten Halbjahr 2020 das Netzwerk GesundArbeiten im Kreis Coesfeld bzw. im Westmünsterland konzipiert. Ziel ist es, die Angebote zu bündeln, neue Angebote zu initiieren und Verantwortliche in den Betrieben zu qualifizieren.

- Das Mobilitätsprojekt SAIL ist nach dem starken Interesse in der Wirtschaft noch zu Beginn letzten Jahres sehr stark negativ durch die Corona-Pandemie getroffen worden. Weder Shuttle-Dienste noch die Stärkung von Fahrgemeinschaften finden in der aktuellen Lage die notwendige Akzeptanz. Arbeitgeber signalisieren regelmäßig, dass das grundsätzliche Interesse an derartigen Lösungen nach wie vor vorhanden ist, eine Umsetzung aber aufgrund der unsicheren gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen zunächst geschoben werden soll.

Die Zahl der Beratungsfälle im Bereich der Technologie- und Innovationsberatung ist in 2020 erneut deutlich angestiegen. Ausgelöst durch Corona sind vor allem Fragestellungen rund um das Thema „Digitalisierung der Geschäftsprozesse und -modelle“ verstärkt im Blick der Unternehmen – ein Trend, der nach unserer Einschätzung auch nach der Pandemie im Lichte der gemachten Erfahrungen anhalten wird. Entsprechend werden verstärkt passende Förder- und Zuschussprogramme für Digitalisierungsvorhaben nachgefragt. Die wfc berät dazu intensiv, insbesondere da die einschlägigen Programme die hohen Erwartungen, die mit der öffentlichen Ankündigung geweckt wurden, in der Realität vielfach nicht halten können.

Darüber hinaus war die wfc an Kooperationsprojekten mit Partnern aus dem gesamten Münsterland beteiligt:

- Im Projekt „Enabling Networks Münsterland“ sind fünf „Münsterland-Denkfabriken“ mit Vertreterinnen und Vertretern aus Unternehmen, Forschung und regionalen Netzwerken mit dem Ziel, die Innovationskompetenzen des Münsterlandes angelaufen.
- Das Projekt „Start.Connect“ wurde am 30. Juni 2020 erfolgreich abgeschlossen. Das Projekt hatte zum Ziel, Kooperationen zwischen Startups und mittelständischen Unternehmen zu initiieren.
- Im Projekt „DigiTrans“ arbeitet die wfc gemeinsam mit den Partnern aus der Region an der stärkeren Etablierung digitaler Geschäftsmodelle in der produzierenden Wirtschaft.

Bereits Ende 2018 wurde in Gescher auf dem Campus der d.velop AG der erste Hub-Satellit im Münsterland eröffnet. Ziel ist es, die heimische Wirtschaft nicht nur mit dem Angebot des Hubs in Münster, sondern auch am Satelliten-Standort Gescher zu vernetzen.

Dazu werden seit 2019 in Kooperation mit der WFG für den Kreis Borken, dem AIW und der IHK regelmäßig Veranstaltungen unter dem Titel „Digital Café“ angeboten.

In 2020 wurden seitens der wfc die Aktivitäten vorangetrieben, über den Aufbau von Coworking-Spaces in den Städten und Gemeinden ein hinreichend dichtes Netzwerk derartiger Standorte im Kreis zu schaffen, um den digitalen Wandel der Wirtschaft und der Gesellschaft bestmöglich zu bekommen. Ziel ist es, ein flächendeckendes Angebot an vernetzten Coworking-Spaces zur Verfügung zu haben. Der digitalCampus in Nordkirchen ist als erstes Angebot im Kreis Coesfeld bereits im ersten Halbjahr 2018 an den Markt gegangen. Inzwischen sind mit Standorten in Ascheberg, Coesfeld und Dülmen weitere Spaces gestartet.

Der Ausbau der digitalen Infrastrukturen wurde in 2020 weiter vorangetrieben. Zahlreiche eigenwirtschaftliche Ausbauprojekte in Innen- und Außenbereichen wurden begleitet. Ende 2020 hatten 75 % aller Adressen im Kreis Coesfeld unmittelbaren Zugang zu Glasfasernetzen. Der Kreis Coesfeld hat damit nach wie vor die beste Glasfaserversorgung in Nordrhein-Westfalen und liegt auch im Bundesvergleich in der Spitzengruppe.

Auch im Mobilfunkbereich konnten für verschiedene Funklöcher im Kreis Coesfeld, insbesondere entlang der Hauptverkehrswege, gemeinsam mit den Netzbetreibern Lösungen entwickelt werden. Die Umsetzung ist für die kommenden 2 - 3 Jahre zu erwarten.

Aufbauend auf dieser überdurchschnittlich guten Ausstattung mit digitalen Infrastrukturen hat die wfc gemeinsam mit dem Kreis Coesfeld Mitte 2019 einen Prozess zu Entwicklung einer kreisweiten Digitalisierungsstrategie gestartet und in 2020 abgeschlossen. In diesem Strategieprozess haben sich der Kreis sowie alle elf Städte und Gemeinden auf eine gemeinsame Zielsetzung sowie prioritär zu bearbeitende Themenfelder und 28 Projekte verständigt. Der Prozess wurde in der Region begleitet von einer Arbeitsgruppe mit Vertreterinnen und Vertretern des Kreises, der Städte und Gemeinden sowie der im Kreistag Coesfeld vertretenen Fraktionen. Die politischen Beschlussfassungen sind für 2021 vorgesehen.

III. Lage

1. Ertragslage

Die freiwilligen Zuschüsse der Gesellschafter zur Verlustübernahme, der nicht durch eigene Erträge der Gesellschaft gedeckten Aufwendungen betrug in 2020 472 T€ (§ 8 Gesellschaftsvertrag). Damit wurde der Budgetrahmen des Wirtschaftsplans 2020 eingehalten.

Die verschiedenen Projektförderungen sind in 2020 von 138 T€ auf 183 T€ gestiegen. Hier-von entfallen auf den Zuschuss „Technologietransfer“ 50 T€ und „Fachkräfte“ 40 T€. Für die Projekte „SAIL“ (31 T€) und „DigiTrans“ (20 T€) wurden weitere Zuschüsse gewährt.

Die ordentlichen Erträge liegen mit 184 T€ etwa auf Vorjahreshöhe (188 T€) und betreffen wie in 2019 insbesondere Erlöse aus den Bereichen „Fachkräftesicherung, Technologie und Innovation, Existenzgründungen“ sowie Aufwandsentschädigungen aus Beratungsprogrammen.

Der Personalaufwand hat sich im Vorjahresvergleich von 646 T€ auf 650 T€ erhöht. Die Gesellschaft hat ihren Personalbestand von 11 auf 13 erhöht. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorgeschäftsjahr nicht wesentlich verändert.

Aufgrund der Verlustübernahme beträgt das Jahresergebnis T€ 0.

2. Vermögens- und Kapitalstruktur

Das Gezeichnete Kapital in Höhe von T€ 104 ist voll eingezahlt.

Die Bilanzsumme zum 31. Dezember 2020 steigt gegenüber dem Vorjahr von 276 T€ auf 361 T€. Auf der Aktiva entfällt die Erhöhung insbesondere auf den Zuwachs von Finanzanlagen in Höhe von 104 T€. Die Rückstellungen erhöhen sich von 100 T€ auf 108 T€ und betreffen insbesondere Personalrückstellungen und noch abzurechnende Projektkosten. Die Verbindlichkeiten betragen zum Bilanzstichtag 85 T€ (im Vorjahr: 70 T€) und betreffen insbesondere noch zu verwendende Projektzuschüsse und Sponsoringleistungen.

3. Finanzlage

Die Gesellschaft ist in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen jederzeit nachzukommen. Die Gesellschaft finanziert sich überwiegend aus Gesellschafterzuschüssen, Fördermitteln und Erträgen aus Sponsoring.

Die Gesellschafter, der Kreis Coesfeld und die Sparkasse Westmünsterland haben in 2020 den Verlustausgleich für die gemäß dem genehmigten Wirtschaftsplan nicht durch eigene Erträge der Gesellschaft gedeckten Aufwendungen übernommen.

C. Prognosebericht

Die wfc wird in den nächsten Jahren schwerpunktmäßig weiter in den strategischen Handlungsfeldern

- (1) Unternehmensservice
- (2) Fachkräftesicherung
- (3) Innovations- und Technologieförderung
- (4) Breitbandausbau / Digitale Infrastrukturen

tätig sein.

Die Aufgaben der wfc in diesen Handlungsfeldern liegen insbesondere in der Beratung von Unternehmen und Kommunen sowie der Initiierung und Entwicklung von unternehmensübergreifenden Projekten zur Standortentwicklung.

Durch die erfolgreiche Akquise neuer, geförderter Projekte konnte die Gesellschaft den Wegfall von Förderprogrammen von Bund und Land in 2020 und den damit verbundenen weiteren Rückgang der Erträge zum Teil kompensieren.

Gemäß genehmigtem Wirtschaftsplan für 2021 wird sich die institutionelle Förderung auf voraussichtlich 489 T€ belaufen.

Auch in den nächsten Monaten wird die Arbeit der wfc noch stark von der Corona-Pandemie beeinflusst bleiben.

Hier wird es weiter um die unmittelbare Krisenbewältigung, die Anforderungen aus dem beginnenden Wiederaufschwung nach Abflauen der Pandemie sowie unternehmerische Maßnahmen zur Erhöhung der individuellen Resilienz gehen. Dies beeinflusst jedoch maßgeblich die inhaltliche Arbeit der wfc. Finanzwirtschaftliche Auswirkungen sind daraus nicht zu erwarten.

D. Bericht über die Chancen und Risiken

Durch die satzungsgemäßen Leistungen der Gesellschafter und deren Zusagen auch für das Folgejahr ist die weitere Tätigkeit der wfc gesichert.

Risiken bestehen für die Gesellschaft im Bereich der projektfinanzierten, das Portfolio abrundenden Tätigkeitsfelder bei auslaufenden Förderungen. Hinzu kommt ein im Vergleich zu den Vorjahren deutlich gestiegenes Aufkommen an Sponsoringmitteln. Erträge sind hier für die Geschäftsjahre bis 2023 abgesichert. In diesem Zusammenhang ist die Geschäftsführung bestrebt, nachhaltige Lösungen zu entwickeln und sieht die Chancen in der Entwicklung und Akquise neuer Projekte und einer Fortführung der Sponsoringvereinbarungen.

Dülmen, den 21. Mai 2021



gez. Dr. Jürgen Grüner

Wirtschaftsplan 2022

	Plan 2021	Plan 2022	Veränderung
	€	€	€
Erträge			
Projektförderung	107.000	63.000	-44.000
Zuschüsse Kreis Coesfeld	90.000	90.000	0
Sponsoring	138.500	141.000	2.500
<i>davon Sparkasse Westmünsterland</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>0</i>
<i>davon VR-Bank Westmünsterland eG</i>	<i>60.000</i>	<i>60.000</i>	<i>0</i>
sonstige ordentliche Erträge	48.000	48.000	0
<i>davon projektbezogen</i>	<i>36.500</i>	<i>37.000</i>	<i>500</i>
Zinsen und übrige Erträge	0	0	0
Summe Erträge	383.500	342.000	-41.500
Aufwand			
Personalaufwand	659.000	690.000	31.000
<i>davon projektbezogen</i>	<i>80.000</i>	<i>65.000</i>	<i>-15.000</i>
Abschreibungen	14.000	11.000	-3.000
Raumaufwand inklusive Instandhaltung	30.000	30.000	0
Büroaufwand	21.000	20.000	-1.000
Werbe- und Informationsaufwand	31.000	31.000	0
Reise- und Bewirtungskosten (inkl. Kfz-Aufwand)	21.000	20.000	-1.000
Versicherungen und Beiträge	10.000	10.000	0
Beratungs- und Prüfungsaufwand	17.000	17.000	0
Sachaufwand	49.000	33.000	-16.000
<i>davon projektbezogen</i>	<i>29.000</i>	<i>12.000</i>	<i>-17.000</i>
übrige Aufwendungen	20.500	17.000	-3.500
Summe Aufwendungen	872.500	879.000	6.500
Jahresfehlbetrag	-489.000	-537.000	48.000

Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)

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

Internet: www.rvm-online.de

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2020 der RVM GmbH ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 28.05.2021.

Regionalverkehr Münsterland GmbH, Münster

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020

Gewinn- und Verlustrechnung

	2020		Vorjahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	59.982.214,32			58.876.318,80
2. Sonstige betriebliche Erträge	3.180.577,80			946.414,46
		63.162.792,12		59.822.733,26
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.389.546,12		3.986.877,97	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	38.532.206,00		35.894.468,12	
		41.921.752,12		39.881.346,09
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	11.895.516,75		11.546.105,06	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung davon für Altersversorgung EUR 910.161,89 (Vorjahr: EUR 955.333,02)	3.409.120,63		3.414.552,69	
		15.304.637,38		14.960.657,75
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.771.075,56		2.544.983,82	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.582.145,89		2.236.102,93	
7. Erträge aus Beteiligungen	0,00		150,00	
8. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen davon aus verbundenen Unternehmen EUR 220.437,98 (Vorjahr: EUR 53.592,52)	220.437,98		53.592,52	
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verbundenen Unternehmen EUR 12.350,94 (Vorjahr: EUR 14.215,44)	12.350,94		14.215,44	
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen EUR 19.212,41 (Vorjahr: EUR 7.454,86)	19.212,41		28.073,48	
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	252.431,43		312.096,43	
12. Ergebnis nach Steuern		582.751,07		-16.422,32
13. Sonstige Steuern		17.775,05		21.734,26
14. Jahresfehlüberschuss/ -fehlbetrag		564.976,02		-38.156,58

Regionalverkehr Münsterland GmbH, Münster (RVM)

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020

I. Grundlagen des Unternehmens

1. Öffentliche Zwecksetzung

Der Zweck der Gesellschaft ist die Förderung und Verbesserung der Verkehrsverhältnisse in den Kreisen Borken, Coesfeld, Steinfurt und Warendorf, in der Stadt Münster sowie in angrenzenden Verkehrsgebieten. Die RVM erfüllt diesen Zweck durch die Einrichtung und den Betrieb von Linien- und Freistellungsverkehren im öffentlichen Personennahverkehr sowie die Durchführung von Gelegenheitsverkehren mit Omnibussen. Darüber hinaus verfolgt die Gesellschaft dieses Ziel durch den Betrieb von Güterverkehr auf Schiene und Straße sowie als Eisenbahninfrastrukturunternehmen. Ferner kann sich die Gesellschaft an Unternehmen beteiligen, die diese Zwecke ebenfalls fördern.

Die Versorgung mit Leistungen des öffentlichen Personennahverkehrs gehört zum Kernbereich kommunaler Daseinsvorsorge. Gleiches gilt für die Versorgung der Region mit einem Eisenbahnverkehrsangebot. Daher übt die Gesellschaft ihre Tätigkeit im Interesse der Bevölkerung ihres Verkehrsgebietes aus.

Die Öffentliche Zwecksetzung wird durch diese Geschäftstätigkeit erfüllt.

2. Geschäftsmodell des Unternehmens

Die Betätigung im öffentlichen Personennahverkehr mit Omnibussen geschieht in enger Abstimmung mit den Städten und Gemeinden des Bedienungsgebiets sowie den vier Kreisen des Münsterlandes. Diese tragen gem. § 3 Abs. 1 ÖPNV NRW als Aufgabenträger Sorge für die Planung, Organisation und Ausgestaltung des öffentlichen Personennahverkehrs.

Grundlage der Betriebs- und Geschäftsführung ist der seit 2006 geltende Betriebs- und Geschäftsführungsvertrag mit der Westfälischen Verkehrsgesellschaft mbH, Münster (WVG).

Auf einer Linienlänge von rd. 7.300 km wird gemäß § 42 und § 43 PBefG in den vier genannten Kreisen sowie in der Stadt Münster öffentlicher Linienverkehr betrieben. Daneben ist die Gesellschaft Eigentümer der Eisenbahnstrecke Rheine - Spelle und Eversburg (Osnabrück) - Altenrheine, auf der ausschließlich Güterverkehrsleistungen erbracht werden.

Bei der Angebots- und Tarifgestaltung ist die Gesellschaft in die Verkehrsgemeinschaft Münsterland integriert.

Die Leistungserbringung erfolgt in enger Kooperation mit 90 regionalen privaten Omnibusunternehmen und dem Tochterunternehmen Verkehrsbetrieb Kipp GmbH. Die Eigenerbringungsquote der Platz-km beträgt 56,6 %.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die Wirtschaftsleistung, gemessen am Bruttoinlandsprodukt (BIP), in Deutschland ist im Jahr 2020 stark um 4,9 % gesunken. Damit lag sie weit unter dem Niveau als in 2019 mit einem Wachstum von 0,6 % (statistisches Bundesamt). Die Mitgliedsunternehmen des Verbandes Deutscher Verkehrsunternehmen (VDV) spielen eine entscheidende Rolle bei der Lösung verkehrlicher Herausforderungen. Sie befördern jeden Tag 30 Millionen Fahrgäste in Deutschland mit Bus und Bahn und ersparen damit mehr als 20 Millionen Autofahrten. Jedes Jahr sparen Busse und Bahnen 15 Millionen Tonnen Kohlendioxid ein. (VDV, Daten & Fakten zum Personen- und Schienengüterverkehr; Stand: Januar 2020).

Für die RVM gingen im Berichtsjahr die Fahrgastzahlen um rd. 8,1 % zurück. Während sie im Jedermannverkehr stark mit rd. 21,7 % zurück gingen, verzeichnete der Ausbildungsverkehr einen Rückgang von rd. 1,6 %. Die Effekte der Pandemie und des demografischen Wandels zeigen sich hier weiterhin deutlich. Die Erträge des Linienverkehrs gingen insgesamt um rd. 12,3 % zurück.

Die allgemeine wirtschaftliche Entwicklung stellt zwar einen Einflussfaktor für die Gesellschaft dar, weitaus bedeutender sind jedoch für die Entwicklung der RVM die branchenspezifischen Rahmenbedingungen im wettbewerblichen und rechtlichen Umfeld.

Seit 2011 beauftragen die Kreise Borken, Coesfeld, Steinfurt und Warendorf die RVM über die Direktvergabe von Linienverkehren gem. Art. 5 Abs. 2 VO (EG) NR 1370/2007 als internen Betreiber. Mit der Direktvergabe wurde der notwendige finanzielle Ausgleich für die vergebenen Linienverkehre bis 2020 sichergestellt. Die neuen Direktvergaben von Linienverkehren gem. Art. 2 VO (EG) Nr. 1370/2007 an die angeschlossenen Verkehrsunternehmen als interne Betreiber ab 2021 wurden erfolgreich abgeschlossen. Damit sind die Grundlagen für den Hauptzweck des Unternehmens weiterhin gesichert.

2. Geschäftsverlauf

Insbesondere Mindererlöse aufgrund der Pandemie, Tarifierungsanpassungen für Mitarbeiterentgelte, Ausgleichszahlungen und Vergütungsanhebungen für eingekaufte Fahrleistungen sowie weiterhin rückläufige Schülerzahlen prägen den Geschäftsverlauf im Berichtsjahr.

Linienverkehrserlöse gingen pandemiebedingt gegenüber dem Vorjahr um 12,3 % zurück. Nachzahlungen aus dem Einnahmenausgleich und Ausgleichsleistungen gemäß § 11a für Vorjahre waren positive Einflussfaktoren im Berichtsjahr.

Die wirtschaftliche Entwicklung wird durch den unterjährig durchgeführten Plan-Ist-Vergleich sowie Quartalsberichte überwacht.

Die RVM beschäftigte im Personen- und Güterverkehr durchschnittlich 275 Mitarbeiter und 11 Auszubildende, davon waren 33 Teilzeitbeschäftigte. Das Unternehmen hat auch im Berichtsjahr durch das Gesundheitsmanagement und die Weiterbildung die Mitarbeiter zielgerichtet gefördert.

Als Mobilitätsdienstleister transportierte die RVM im Berichtsjahr 18,8 Mio. Fahrgäste und leistet damit einen aktiven Beitrag zum Klima- und Umweltschutz. Projekte wie die Einführung von eTickets und deren Onlinevertrieb seit August 2019 über die Bu-BiM-App (Bus und Bahn in Münsterland) nach dem Westfalentarif, Stadt- und Umland Konzept, ST mobil im Rahmen des Kreisentwicklungsprogramms im Modellkorridor des Schnellbusses S10, die Einführung des Sozial- und Flashtickets oder die Einführung von Fahrradbuslinien im Freizeitverkehr und die Echtzeitinformation auf Kunden-Smartphones sind lediglich einige Beispiele dafür, wie sehr sich die RVM an den Kunden, deren Mobilität und Umweltschutz insgesamt orientiert.

Das Unternehmen hat die bereits abgeschlossene Sanierung der IT-Infrastruktur weiter optimiert. Mit der Einführung der E-Rechnung im Berichtsjahr wird in den Folgejahren die Harmonisierung der IT-Landschaft durch die Einführung eines ERP-Systems im Vertrieb sowie Fakturierung und mit dem Projekt Digitalisierung 2.0 fortgesetzt.

3. Lage

a) Ertragslage

Die Erträge im Linienverkehr gemäß Ertragsstatistik gingen um 12,3 % zurück. Während diese im Jedermannverkehr um rd. 29,1 % zurück gingen, blieb der Ausbildungsverkehr nahezu auf dem Vorjahresniveau.

Die Betriebsleistung des Personenverkehrs betrug im Berichtsjahr rd. 20.939 Tsd. km und ging damit um rd. 6,8 % zurück.

Für die unentgeltliche Beförderung von Schwerbehinderten gilt die Regel-Quote von 3,6 %.

Bei den Kosten der Fahrleistungen wirkte sich der im Jahresvergleich gesunkene Aufwand für den Diesel und Instandhaltung positiv aus. Weiterhin gab es höhere Kosten im Zuge der Digitalisierung, Tariferhöhungen für Mitarbeiterentgelte, pandemiebedingte Ausgleichszahlungen sowie Vergütungsanhebungen für eingekaufte Fahrleistungen. Darüber hinaus begünstigten nachträgliche Einnahmenezuscheidungen und Abgeltungszahlungen gemäß § 11a ÖPNVG für Vorjahre das Ergebnis.

Im Personenverkehr wird insgesamt ein Fehlbetrag von rd. 7,8 Mio. EUR vor Ausgleichsleistungen ausgewiesen. Die Güterverkehrssparte erzielte einen Überschuss von 565 TEUR. Die wirtschaftliche Entwicklung wird durch den unterjährig durchgeführten Plan-Ist-Vergleich überwacht. Das Ergebnis des Berichtsjahres im Personenverkehr entspricht dem Planwert von 7,8 Mio. EUR. Das Ergebnis der Güterverkehrssparte lag um rd. 700 TEUR besser als Planwert von -150 TEUR (wesentlicher finanzieller Leistungsindikator).

Im Güterverkehr wurden insgesamt 690.300 t. Güter transportiert und damit 98.100 t mehr als im Vorjahr.

Die Sand- / Kiestransporte für das Betonwerk Rekers in Spelle erreichten nicht das Vorjahresniveau.

Betonteile wurden als Ganzzüge zu Tunnelprojekten nach Frankfurt-Walldorf und Glostrup bei Kopenhagen gefahren. Durch die Corona Krise wurden die Transporte mehrfach unterbrochen und werden in 2021 beendet.

Die Transporte zum Hafen Spelle-Venhaus betragen insgesamt 204.200 t und übertrafen deutlich das Vorjahresniveau. Den Transport der „Letzen Meile“ zwischen Rheine und dem Hafen Spelle-Venhaus organisiert die RVM.

Die VEGA International Car-Transport und Logistik GmbH nutzt das GVZ Rheine als Drehscheibe für den Umschlag und die Aufbereitung von Nutzfahrzeugen. Die schwächelnde Automobilindustrie und der Corona-Pandemie-Effekt beeinflussten das rückläufige Ergebnis im Bereich Fahrzeuge.

Die Langschienentransporte für die Fa. Winter GmbH, Metallrecycling Rheine und die Rohölverkehre für die Fa. Wintershall/DEA aus Barnstorf bewirken die positive Entwicklung in diesem Verkehrsbereich.

Die RVM regelt als Dienstleister für die Hafen Spelle-Venhaus GmbH den Eisenbahnverkehr im Hafensbereich und hält die insgesamt 4,200 km lange Strecke in einem betriebs- und verkehrssicheren Zustand. Die Gleisanlagen der Hafen Spelle-Venhaus GmbH zweigen mit einer Anschlussweiche aus der Infrastruktur der RVM im Bahnhof Spelle ab.

Im Jahr 2020 erfolgten Gleisbauarbeiten im Rahmen eines Förderprogramms des Bundes in Kombination mit dem Land Nordrhein-Westfalen. Im Wesentlichen wurde dabei die Instandsetzung des Streckengleises der Strecke Rheine – Spelle weiter vorangetrieben und der Anschluss an das Betonwerk Rekers und des Hafens Spelle-Venhaus sichergestellt.

Alle Weichen, Erdbauwerke und Durchlässe, Ingenieurbauwerke (Brückenbauwerke), nicht technisch gesicherte Bahnübergänge sowie die Strecken der RVM wurden regelmäßig überwacht, geprüft und instandgesetzt.

Bei der Brücke über die Hörsteler Aa wurde ein Schwellenwechsel am kompletten Bauwerk durchgeführt. Ebenfalls wurde ein Schotterfang im Bereich der Widerlager der Brücke über den Dortmund-Ems-Kanal – Strecke Rheine-Spelle – verbaut.

Im Rahmen der Vegetationskontrolle wurde das Lichtraumprofil der Strecken durch Unkrautbekämpfung und Gehölzrückschnitt bzw. Baumfällungen freigehalten. Der Gehölzrückschnitt erfolgte in diesem Jahr durch Personal aus der Bahnmeisterei WLE mit dem Zweiwege-Bagger.

Im Stadtbezirk Rheine wurden auf einer Länge von ca. 1,00 km Totholz- und Vegetationspflegearbeiten durchgeführt. Somit kam die RVM ihrer Pflicht der Verkehrssicherheit nach.

Im gesamten Streckenbereich der RVM wurden Schienenbrüche, Gleisverdrückungen und Kleiseisenbehandlungen durch die Bahnmeisterei und Fachunternehmen instandgesetzt, bzw. durchgeführt.

Im Jahr 2020 wurde ein Bahnübergang erneuert und erhielt einen neuen Asphaltbelag. An einigen Bahnübergängen wurden Ausbesserungsarbeiten durch die Bahnmeisterei durchgeführt.

Im Jahr 2020 wurden durch die regelmäßigen Wartungs- und Instandhaltungsarbeiten der Abteilung Signaltechnik alle technisch gesicherten Bahnübergänge in einem einwandfreien betriebs- und verkehrssicheren Zustand instandgehalten und durch kleinere Einzelmaßnahmen verbessert.

Im laufenden Jahr 2020 wurden die normalen Wartungs- und Reparaturarbeiten an den Lokomotiven der RVM durchgeführt. Es waren keine Hauptuntersuchungen fällig.

b) Finanzlage

Durch die Mittelbeschaffung im Rahmen des zentralen Liquiditätsmanagements ist die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft mit ausreichender Liquiditätsversorgung aufgrund der Rahmenvereinbarung mit der WVG gesichert. Das von den Zinseffekten der langfristigen Finanzierung geprägte Finanzergebnis als Saldo von Zinserträgen und Zinsaufwendungen hat sich gegenüber dem Vorjahr verbessert.

c) Vermögenslage

Die Bilanzsumme der RVM erhöhte sich im Geschäftsjahr im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1.215 TEUR auf 53.485 TEUR.

Das Anlagevermögen stieg um rd. 1.330 TEUR auf 23.259 TEUR. Der Anstieg betrifft im Wesentlichen die Anschaffung von Omnibussen.

Das Umlaufvermögen blieb mit rd. 30.204 TEUR auf Vorjahresniveau.

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt unverändert 7.669.400 EUR. Die Eigenkapitalquote beträgt 16,7%.

Die Rückstellungen stiegen insbesondere durch die vorl. Ausgleichszahlungen aus dem Rettungsschirm 2020 um rd. 2.740 TEUR auf 18.507 TEUR.

Die Verbindlichkeiten des Unternehmens sind um rd. 2.090 TEUR auf 20.049 TEUR zurückgegangen. Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen Personal- und Sachdienstleistungen der VBK GmbH. Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungsunternehmen handelt es sich um Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber der WVG. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betreffen im Wesentlichen Partnerunternehmen, die im Auftrag der RVM Fahrleistungen erbringen.

Das Anlagevermögen ist durch langfristiges Kapital finanziert.

4. Prognose, Chancen- und Risikobericht

4.1 Prognose

Neben den bisher bekannten Rahmenbedingungen wie begrenzte Ertragssteigerungspotenziale, demografisch bedingter Schülerrückgang, noch nicht planbare Effekte aus dem Einnahmenausgleich sowie Kostensteigerungstendenzen in den Bereichen Energie und Personal stellt die sogenannte Corona-Pandemie seit März 2020 das Unternehmen vor neue Herausforderungen.

Die Verluste der Branche bei den Ticketeinnahmen belaufen sich für die neun Monate von März bis Dezember 2020 auf rund 3,5 Milliarden Euro. Während die ÖPNV-Stammkundschaft weit überwiegend ihre Abos nicht kündigte, brachen die Einnahmen bei den Gelegenheitsfahrten größtenteils weg. Der von Bund und Ländern zur Verfügung gestellte Rettungsschirm enthält bis zu fünf Milliarden Euro und wird nach aktuellen Berechnungen des VDV noch etwa bis Ende des ersten Quartals 2021 reichen. Es wird erwartet, dass die ÖPNV-Unternehmen auch im gesamten Jahr 2021 noch nicht wieder die sonst übliche Zahl an Fahrgästen befördern werden. Der VDV und seine Mitgliedsunternehmen kalkulieren mit Einnahmeausfällen von weiteren 3,5 Milliarden Euro über das gesamte Jahr 2021. Zu den noch vorhandenen Mitteln aus dem Rettungsschirm 2020 bliebe damit ein zusätzlicher Bedarf von rund zwei Milliarden Euro (VDV Pressemitteilung vom 04.02.2020).

Die Maßnahmen zur Eindämmung wirken sich damit naturgemäß auf die Einnahmenseite der Unternehmen aus. Zwar reagieren die Verkehrsunternehmen hierauf wiederum vielerorts mit einer Anpassung der Fahrpläne (z. B. durch Umstellung auf Ferien oder Wochenend-Fahrpläne) bis hin zur teilweisen Einstellung ganzer Linien bzw. Streckenabschnitte. Die Kostensenkungen durch Leistungsreduzierungen und -anpassungen können die Einnahmehausfälle jedoch nicht kompensieren, da ein Großteil der Kosten unverändert auf dem Niveau des normalen Regelbetriebes bleibt. Dies betrifft insbesondere die Personalkosten, den Kapitaleinsatz oder auch die Overhead-Kosten. Eine kurzfristige Senkung dieser Kosten, wie in Fällen von klassischen Leistungsabbestellungen, ist nicht oder nur sehr eingeschränkt möglich, da die nunmehr reduzierten Leistungen eben nicht dauerhaft abbestellt wurden, sondern spätestens mit Beendigung der Krise kurzfristig oder sukzessive wieder auf „Normalniveau“ erbracht und gewährleistet werden müssen.

im Personenverkehr hat das Unternehmen mit einem Defizit von rd. 9.568 TEUR vor Ausgleichsleistungen geplant.

Im Güterverkehr plant das Unternehmen mit einem Defizit von rd. 167 TEUR.

Mit der Direktvergabe ist der notwendige finanzielle Ausgleich für die vergebenen Linienverkehre bis 2021 sichergestellt. Danach leisten die Gesellschafter aus dem kommunalen Umfeld dem Unternehmen für die erbrachten Verkehrsleistungen Aufwendersatz.

4.2 Chancen- und Risikobericht

Durch die abgeschlossene Umsetzung der 2010 beschlossenen Direktvergabe ist die Grundlage für den Hauptzweck der RVM bis 2020 gesichert. Das Unternehmen hat die neue Direktvergabe von Linienverkehren gem. Art. 2 VO (EG) Nr. 1370/2007 an das Verkehrsunternehmen als interner Betreiber ab 2021 erfolgreich abgeschlossen. Damit ist die Grundlage für den Hauptzweck des Unternehmens weiterhin gesichert.

Die Direktvergabe an die RVM ab 2021 wurde für die Kreise Borken, Coesfeld, Steinfurt und Warendorf erfolgreich abgeschlossen. Für die Verkehre im Kreis Steinfurt wurde jedoch ein eigenwirtschaftlicher Antrag von einem privaten Verkehrsunternehmens gestellt. Dieser wurde von der Bezirksregierung abgelehnt, worauf hin das private Unternehmen zunächst Widerspruch und nunmehr Klage eingelegt hat. Daher wurden der RVM im Kreis Steinfurt die Liniengenehmigungen vorerst im

Rahmen einer einstweiligen Erlaubnis erteilt. An dem Klageverfahren ist die RVM bislang nicht beteiligt.

Das vorhandene zentrale Risiko- und Chancenmanagement der WVG-Unternehmensgruppe ermöglicht, Risiken der betrieblichen Tätigkeit systematisch zu identifizieren und erforderliche Gegensteuerungsmaßnahmen einzuleiten. Es ist ein wesentliches Steuerungsinstrument und integraler Bestandteil des internen Kontrollsystems, um im Umgang mit identifizierten Risiken innerhalb der Gruppe auch die Chancen zu erkennen und umzusetzen.

Die Risiken werden systematisch dokumentiert. Soweit erforderlich, wird für die aus den unterschiedlichen Bereichen stammenden Risiken durch Rückstellungen Vorsorge getragen. Für potenzielle Schadensfälle und Haftungsrisiken bestehen adäquate Versicherungsverträge, welche die finanziellen Auswirkungen von eintretenden Schäden in Grenzen halten oder ausschließen. Der Umfang dieser Versicherungen wird für die gesamte WVG-Gruppe laufend optimiert.

Die Risiko- und Chancenberichterstattung erfolgt jährlich an die Geschäftsführung und den Aufsichtsrat. Sie wird stets gemäß den aktuellen Anforderungen weiterentwickelt. Die Effizienz und Wirksamkeit des Systems werden regelmäßig durch die Interne Revision überwacht.

Als strukturelles Problem aller ÖPNV-Unternehmen der Gruppe zeichnet sich die demografische Entwicklung im Bedienungsgebiet ab, die zu bedeutenden Verringerungen und Veränderungen der heutigen Schülerströme führen wird, mit möglicherweise deutlichen Auswirkungen auf das wichtige Geschäftsfeld Ausbildungsverkehr. Der Schüllerrückgang aus der Landesstatistik NRW lässt sich allerdings nicht ohne Weiteres auf die Schullandschaft der RVM übertragen. Die konkreten Effekte daraus auf die Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage sind nicht ermittelbar. Der sich abzeichnende Fachkräftemangel in vielen Geschäftsbereichen der WVG und der angeschlossenen ÖPNV- und Eisenbahnunternehmen sowie die in den nächsten Jahren erfolgende Pensionierung zahlreicher Fach- und Führungskräfte stellen eine Herausforderung an die Aufrechterhaltung des ordentlichen Geschäftsbetriebs dar. Diese Herausforderung liegt insbesondere in der rechtzeitigen, angemessenen und wirtschaftlichen Neubesetzung sowie Einarbeitung von neuen Mitarbeitern und Schaffung adäquater Vertretungsstrukturen.

Die Geschäftsführung sieht sowohl in Summe als auch im Einzelnen keine bestandsgefährdenden Risiken. Die Liquidität der Gesellschaft ist im Rahmen des zentralen Finanzmanagements aufgrund der Rahmenvereinbarungen mit den angeschlossenen Verkehrsunternehmen gesichert. Diese wird durch eine rollierende kurzfristige monatliche Liquiditätsplanung stetig überwacht.

Wirtschaftliche Risiken aus der Planung, insbesondere für die Fahrgeldeinnahmen, bestehen darin, dass für die RVM auf Basis der Vorjahre und bekannter Entwicklungen Annahmen getroffen werden. Aufgrund unerwarteter Veränderungen sind Abweichungen möglich. Annahmen im Wirtschaftsplan beruhen z. T. auf vorläufigen Ergebnissen der Fremdnutzerzählungen.

Münster, den 27.05.2021

Regionalverkehr Münsterland GmbH

Dipl.-Wirtsch.-Ing. (FH) André Pieperjohanns

Wirtschaftsplan 2022 Personenverkehr

**Berichtsjahr 2021
Planjahr 2022**

**Aufsichtsratssitzung
09. Dezember 2021**

I.)	Wirtschaftsplanung 2022	Seite
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 2022 Investitionen i.H.v. 5.072 TEUR. Im Rahmen von Ersatzbeschaffungen werden Diesel-Omnibusse im Wert von 2.990 TEUR eingeplant. Weitere 420 TEUR sind für vier Bürgerbusse und 95 TEUR als Ersatzbeschaffung für PKW vorgesehen. Im Rahmen des Umstiegs auf alternative Antriebsformen wurden acht Solo-Wasserstoffbusse und zwei Solo-E-Busse eingeplant. Die Mehrkosten der Anschaffung eines Wasserstoff- bzw. eines E-Busses gegenüber einem Dieselsebus werden investiv mit 80% gefördert. Allerdings ist eine monetäre Belastung aufgrund der langen Lieferzeiten frühestens 2023 zu erwarten. Darüber hinaus sind fünf Solo-Dieselsebusse mit Schnellbusausstattung für den Start des Baumwoll-expresses ab September 2022 berücksichtigt. Jedoch ist der Start des Baumwoll-expresses nicht sicher, sodass weder die Investitionen noch Erlöse und Aufwendungen des Projektes monetär im Plan enthalten sind.

Für Software und technische Infrastruktur der IT werden Investitionsausgaben von 1.316 TEUR geplant. Davon entfallen 431 TEUR auf den Bau von 15 DFI-Säulen. Für weitere strategische Projekte wie u.a. das Vertriebshintergrundsystem, Mobilitätsapps, Fahrgastzähl-systeme, öV-Pad sowie mobile Instandhaltung sind Investitionen von 885 TEUR inkl. IT-Infrastruktur vorgesehen. Dieses soll insgesamt die Digitalisierung auf betrieblicher Ebene weiter forcieren und für effiziente sowie automatisierte Workflows sorgen. Weitere Investitionen i.H.v. 251 TEUR umfassen u.a. die allgemeine Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie technische Anlagen und Maschinen.

Die Finanzierung der Investitionen i.H.v. 5.072 TEUR und die Tilgung langfristiger Darlehen i.H.v. 1.181 TEUR erfolgen mit 1.448 TEUR durch Zuschüsse und mit 3.026 TEUR durch Refinanzierung aus Abschreibungen sowie Veränderungen von Rückstellungen i.R. der Eigenfinanzierung. Die restlichen benötigten Mittel i.H.v. 1.779 TEUR werden aus eigener Liquidität finanziert. Es wird kein Darlehen für 2022 aufgenommen.

Erfolgsplanung

Die RVM plant für 2022 insgesamt Umsatzerlöse i.H.v. rd. 54,6 Mio. EUR. Da für 2022 keine Vorjahreseffekte aus dem Einnahmenausgleich vorgesehen sind, sind die Umsatzerlöse zugleich die operativen Umsatzerlöse des Planjahres 2022. Insgesamt werden im Vergleich zu 2021 höhere Umsatzerlöse von rd. 2,3 Mio. EUR erwartet. Wesentliche Gründe dafür sind, dass ansteigende Fahrgastzahlen im Jahresverlauf angenommen werden. Aufgrund der Corona-Pandemie betragen die Fahrgastzahlen in den ersten Monaten des Jahres 2021 lediglich ca. 55% der Normalleistung. Zurzeit werden ca. 80% der Fahrgastzahlen im Vergleich mit 2019 erreicht. Diese positive Entwicklung wird für das Jahr 2022 angenommen, sodass im Jedermannverkehr planerisch ca. 5% mehr als die pandemiefreien Erlöse des Jahres 2019 erwartet werden. Für das Planjahr 2022 wird weiterhin ein Ausgleich aus dem Rettungsschirm erwartet. Dafür sind 0,5 Mio. EUR angenommen.

Das Berichtsjahr 2021 ist mit Mehrerlösen aus den Abschlüssen der Einnahmenausgleiche der Jahre 2018 bis 2020 von insgesamt rd. 4.751 TEUR begünstigt. Für das Planjahr werden keine Erlöse aus den Abschlüssen von den Einnahmenausgleichsverfahren für Vorjahre unterstellt.

Die sonstigen Umsatzerlöse umfassen die Refinanzierungsverkehre, Vermietung von Reklameflächen, Ausgleichszahlungen für Gemeinschaftslinien und erhöhtes Beförderungsentgelt. Umsatzerlöse aus Lieferungen und Leistungen betreffen vorwiegend Personal- und Werkstatteleistungen für Dritte, einschließlich der VBK und betragen in 2022 insgesamt 579 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Erträge umfassen im Wesentlichen Omnibusverkäufe sowie Schadenersatzleistungen und betragen für 2022 rd. 510 TEUR. Insgesamt plant die RVM Betriebserträge vor Verlustausgleichszahlungen i.H.v. 55,1 Mio. EUR.

Der Dieselaufwand verändert sich in Abhängigkeit der Fahrleistung, des Verbrauchs und des Preises. Für 2022 plant die RVM mit 1,10 EUR je Liter (inkl. 0,08 EUR CO₂ Steuer und vor Erstattung der Mineralölsteuer) sowie Mehrleistung im eigenen Fahrbetrieb von rd. 86 tsd-km einen Aufwand von 2.873 TEUR. Der Instandhaltungsaufwand beträgt im Plan 2022 rd. 2.541 TEUR. Bezogene Waren beinhalten den Aufwand für Dienstkleidung, Fahrausweise sowie Fahrpläne und betragen 229 TEUR.

Vergütungs- und Angebotsanpassungen sind wesentliche Parameter der Anmietkosten. Diese betragen im Plan 2022 rd. 34,8 Mio. EUR und sehen einen von Corona unbeeinflussten Fahrplan vor. Der Aufwand für sonstige bezogene Leistungen inkl. der WVG-Umlage sowie anderer Dienst- und Serviceleistungen beträgt rd. 4,0 Mio. EUR.

Der Personalaufwand enthält die Tarifierhöhung (ca. 1,8% ab dem 01. April 2022) sowie Angebotsveränderungen und beträgt rd. 15,9 Mio. EUR. Es wird dazu auf die detaillierten Erläuterungen i.R. des Stellenplanes verwiesen. Die Abschreibungen betragen rd. 3,0 Mio. EUR. Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Bereich der Leasingkosten für bewegliche Wirtschaftsgüter höhere Aufwendungen geplant. Diese beinhalten die Leasinggebühren für die On-Demand Fahrzeuge, welche der RVM im Bereich der Abgeltungszahlungen in gleicher Höhe erstattet werden.

Das Planjahr 2022 des Personenverkehrs der RVM soll mit einem Defizit vor ÖDA-Ausgleich der Aufgabenträger von 8.254 TEUR abschließen. Die Schnellbus und On-Demand-Verkehre sind mit entsprechenden Förder- bzw. Refinanzierungssummen in den Abgeltungszahlungen berücksichtigt. Für 2022 sind keine Vorjahreseffekte aus dem Einnahmenausgleich vorgesehen. Das geplante Jahresergebnis im Güterverkehr beträgt -176 TEUR.

Liquiditätsplan

Aufgrund der Vorfinanzierung des Verlustausgleichs konnten die unterjährigen Liquiditätsschwankungen harmonisiert werden. Somit hat sich der Liquiditätsstand der RVM innerhalb der letzten Jahre sukzessive verbessert und mittlerweile ein konstantes und stabiles Liquiditätsniveau erreicht. Die RVM wird auch in 2022 kein Darlehen aufnehmen. Die benötigten Finanzmittel für die in 2022 geplanten Investitionen werden aus eigener Liquidität bereitgestellt. Die Liquiditätsüberschüsse werden im Rahmen des zentralen Cash-Poolings als Kassenhilfen zur Verfügung gestellt und gemäß Inanspruchnahme verzinst.

Personenverkehr		Ist	Ist	Plan	HR	Abw. Δ	Plan	Abw. Δ
Investitionsplan in TEUR		2019	2020	2021	2021	21:P21	2022	P22:21
1.	Betriebs- u. Geschäftsausstattung							
1.1	Fahrzeuge							
	Anzahl							
1.1.1	Omnibusse	I19 / I20 / P21 / H21 / P22						
1.1.1.1	Solo-Omnibusse	2 / 4 / 1 / 1 / 1	495	1.000	265	255	275	20
1.1.1.2	Solo-Omnibusse (gebraucht)	1 / 0 / 0 / 0 / 0	50	0	0	0	0	0
1.1.1.3	Gelenk-Omnibusse	1 / 4 / 5 / 5 / 5	354	1.373	1.700	1.704	1.800	96
1.1.1.4	15m-Omnibusse	4 / 6 / 5 / 5 / 3	1.373	1.744	1.500	1.420	915	-505
1.1.1.5	Doppeldecker-Omnibusse	1 / 0 / 0 / 0 / 0	477	1	0	0	0	0
1.1.1.6	Omnibusse Alternativ	0 / 0 / 0 / 0 / 10	0	0	0	0	(6.010)	(6.010)
1.1.1.7	Omnibusse "Baumwollexpress"	0 / 0 / 0 / 0 / 5	0	0	0	0	(1.400)	(1.400)
1.1.1.8	Hygieneschutzmaßnahmen		0	121	0	0	0	0
1.1.1	Summe		2.749	4.239	3.465	3.379	2.990	-389
1.1.2	Bürgerbusse							
1.1.2.1	Bürgerbusse	10 / 3 / 4 / 4 / 4	1.109	253	420	420	420	0
1.1.2	Summe		1.109	253	420	420	420	0
1.1.3	PKW und andere Fahrzeuge							
1.1.3.1	Ersatzbeschaffung PKW (inkl. Anhänger)		101	20	169	98	95	-3
1.1.3	Summe		101	20	169	98	95	-3
1.1	Summe Fahrzeuge		3.959	4.512	4.054	3.897	3.505	-392
1.2	Informationstechnologie							
1.2.1	IT-Infrastruktur							
1.2.1.1	Server und Netzwerk		23	56	19	65	107	42
1.2.1.2	Mobile Endgeräte		0	6	15	7	7	0
1.2.1.3	ECM / DMS		0	78	43	44	18	-26
1.2.1.4	Fachanwendungen		0	1	2	2	0	-2
1.2.1.5	Endnutzer-HW / SW		95	18	74	48	40	-8
1.2.1	Summe		118	159	153	166	172	6
1.2.2	IT-Infrastruktur							
1.2.2.1	Vertriebshintergrundsystem		145	90	166	109	171	62
1.2.2.2	Betriebsmeldeerfassungssystem		0	1	0	6	30	24
1.2.2.3	IVU-Plan / ProFahr (Fahr- und Dienstplansystem)		0	23	12	2	12	10
1.2.2.4	öV-Pad		0	6	0	24	38	14
1.2.2.5	Mobilitätsapps		74	10	150	127	150	23
1.2.2.6	EC-Cash (bargeldloses Bezahlen)		0	26	0	58	0	-58
1.2.2.7	Paledo (mobile Instandhaltung)		0	0	30	30	141	111
1.2.2.8	Dynamische Fahrgastinformation (DFI)		212	781	509	450	431	-19
1.2.2.9	Bordrechner		429	171	0	0	0	0
1.2.2.10	Bluetooth Boxen		0	0	719	107	0	-107
1.2.2.11	DIVA / EFA		0	0	0	11	10	-1
1.2.2.12	Fahrgastzählsysteme		0	0	107	80	85	5
1.2.2.13	Software (nur IT)		0	2	0	1	1	0
1.2.2.14	Software (allgemein)		35	2	47	31	75	44
1.2.2	Summe		895	1.112	1.740	1.036	1.144	108
1.2	Summe Informationstechnologie		1.013	1.271	1.893	1.202	1.316	114
1.3	Sonstiges							
1.3.1	Werkzeuge, Kleingeräte		35	10	21	22	28	6
1.3.2	Büro- und Geschäftsausstattung		56	38	67	67	55	-12
1.3.3	ÖPNV Busbeschleunigung		0	36	112	0	60	60
1.3.4	Konzessionen		30	0	0	0	0	0
1.3.5	Geldeinzahlgerät		21	0	50	58	0	-58
1.3.6	TK-Anlage		0	0	3	0	6	6
1.3.7	Einbruchmeldeanlage		42	0	0	0	0	0
1.3.8	Sonstiges (inkl. Funkgeräte X90, E-Bikes, Defibrillatoren etc.)		14	16	18	0	16	16
1.3	Summe Sonstiges		198	100	271	147	165	18
1.	Summe Betriebs- u. Geschäftsausstattung		5.170	5.883	6.218	5.246	4.986	-260
2.	Grundstücke und Gebäude							
2.1	Schließanlage		0	0	7	7	0	-7
2.2	Werkstattanpassungen		0	0	155	0	0	0
2.3	Klimaanlage		0	29	0	0	0	0
2.	Summe Grundstücke und Gebäude		0	29	162	7	0	-7
3.	Technische Anlagen u. Maschinen							
3.1	E-Ladestation		0	0	20	19	73	54
3.2	AdBlue-Tankanlagen		0	7	0	0	0	0
3.3	Bremsenprüfstand (Stadtlohn, Beckum)		4	73	0	7	0	-7
3.4	Notstromaggregat (Beckum, Ibbenbüren)		22	0	35	35	0	-35
3.5	Motorequipment (Werkstatt)		0	0	32	33	0	-33
3.6	Techn. Anl. u. Maschinen - allg.		19	8	17	19	13	-6
3.	Summe technische Anlagen u. Maschinen		45	88	104	113	86	-27
	Summe Investitionen gesamt		5.215	6.000	6.484	5.366	5.072	-294

3. Finanzierungsplanung

Personenverkehr Finanzierungsplan in TEUR		Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	HR 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21
1.	Benötigte Mittel							
1.1	Investitionen gesamt	5.215	6.000	6.484	5.366	1.118	5.072	-294
1.2	+ Tilgung langfristiger Darlehen	1.451	2.313	1.213	1.213	0	1.181	-32
1.	= Summe benötigte Mittel	6.666	8.313	7.697	6.579	1.118	6.253	-326
2.	Bereitstehende Mittel							
2.1	Zuschüsse							
2.1.1	Omnibusse	400	484	520	385	-135	405	20
2.1.2	Omnibusse Alternativ	0	0	0	0	0	(2.608)	(2.608)
2.1.3	Bürgerbusse	1.109	253	420	420	0	420	0
2.1.4	PKW / Sonstige Fahrzeuge	0	0	0	0	0	24	24
2.1.5	Vertriebshintergrundsystem	0	0	0	19	19	7	-12
2.1.6	Betriebsmeldeerfassungssystem	0	186	0	0	0	0	0
2.1.7	Mobilitäts-App	48	32	120	98	-22	120	22
2.1.8	EC-Cash (Förderung durch Sparkasse)	0	94	0	0	0	0	0
2.1.9	Dynamische Fahrgastinformation (DFI)	0	977	413	977	564	388	-589
2.1.10	Bordrechner	0	108	0	0	0	0	0
2.1.11	Bluetooth-Boxen	0	0	591	0	-591	0	0
2.1.12	Fahrgastzählsysteme	0	0	107	80	-27	26	-54
2.1.13	E-Ladestationen	0	0	0	0	0	58	58
2.1.14	Notstromaggregat	0	0	35	35	0	0	-35
2.1	Summe	1.557	2.134	2.206	2.014	-192	1.448	-566
2.2	Eigenfinanzierung							
2.2.1	Abschreibungen	2.356	2.585	2.847	2.905	58	2.966	61
2.2.2	Veränderungen Rückstellungen	-23	-60	80	56	-24	60	4
2.2	Summe	2.333	2.525	2.927	2.961	34	3.026	65
2.	./ Summe bereitstehende Mittel	3.890	4.659	5.133	4.975	-158	4.474	-501
	= Zu finanzierende Mittel	2.776	3.654	2.564	1.604	960	1.779	175
3.	Fremdfinanzierung							
3.1	Darlehensaufnahme Omnibusse	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Darlehensaufnahme Infrastruktur	0	0	0	0	0	0	0
3.	Summe Fremdfinanzierung	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo Liquiditätsstand aus Finanzierung I	-2.776	-3.654	-2.564	-1.604	960	-1.779	-175
4.	Finanzierung aus eigener Liquidität	2.776	3.654	2.564	1.604	-960	1.779	175
	= Saldo Liquiditätsstand aus Finanzierung II	0	0	0	0	0	0	0

4. a.) Erfolgsplan (GuV) Zusammenfassung

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	HR 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21
1. Umsatzerlöse	50.019	47.029	54.068	52.273	■	54.615	2.342
4. Sonstige betriebliche Erträge	830	1.125	607	786		510	-276
I. Betriebserträge	50.849	48.154	54.675	53.059	■	55.125	2.066
5. Materialaufwand	38.576	38.256	43.872	40.987	■	44.554	3.567
6. Personalaufwand	14.423	14.761	15.408	14.991		15.912	921
7. Abschreibungen Sachanlagen	2.356	2.585	2.847	2.905		2.966	61
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.085	2.417	2.277	2.064		2.193	129
II. Betriebsaufwendungen	57.440	58.019	64.404	60.947	■	65.625	4.678
9. Erträge aus Beteiligungen	54	220	349	466		187	-279
10. Erträge Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	14	12	12	11		9	-2
11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	28	19	21	10		13	3
13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	280	222	198	186		144	-42
III. Finanzergebnis	-184	29	184	301		65	-236
15. Ergebnis nach Steuern	-6.775	-9.836	-9.545	-7.587	■	-10.435	-2.848
16. Sonstige Steuern	21	16	23	19		19	0
Ausgleich Rettungsschirm	0	2.010	0	1.500	■	500	-1.000
Ausgleich Rettungsschirm Vorjahr				1.734	■	1.700	-34
17. Jahresergebnis Personenverkehr	-6.796	-7.842	-9.568	-4.372	■	-8.254	-3.882
IV. Saldo Sonderbewegungen	1.240	1.485	1.441	4.615	■	-60	-4.675
Jahresergebnis Personenverkehr operativ	-8.036	-9.327	-11.009	-10.721		-9.894	827
Ausgleichszahlung ÖDA	6.796	7.842	9.568	4.372	■	8.254	3.882
Jahresergebnis Güterverkehr	-38	565	-186	-46		-176	-130
Jahresergebnis nach HGB	-38	565	-186	-46		-176	-130

4. b.) Erfolgsplan (GuV) Gesamtaufritt

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	HR 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21	
1. Umsatzerlöse								
1.1 Personenverkehr (PV)								
1.1.1 Jedermannverkehr	12.987	9.437	13.684	10.056	■	13.650	3.594	
1.1.2 Ausbildungsverkehr	17.774	17.895	18.680	19.211	■	19.863	652	
1.1.3 Abgeltungszahlungen	5.789	6.491	7.274	7.586	■	8.361	775	
1.1.4 Sonstige Verkehre	5.584	4.886	5.162	4.645	■	5.361	716	
1.1.5 Sonstige Umsatzerlöse	6.012	5.922	7.037	5.400	■	6.714	1.314	
1.1.6 Umsatzerlöse aus Vorjahren	1.171	1.504	1.496	4.751	■	0	-4.751	
1.1 Summe	49.317	46.135	53.333	51.649	■	53.949	2.300	2.)
1.2 Lieferungen und Leistungen (LuL)								
1.2.1 LuL an Dritte und WVG-Unternehmen	619	812	651	537	■	579	42	
1.2 Summe	619	812	651	537	■	579	42	3.)
1.3 Sonstige								
1.3.1 Betriebsführungskostenumlage	50	50	50	50		50	0	
1.3.2 Vermietung, Verpachtung und Sonstiges	33	32	34	37		37	0	
1.3 Summe	83	82	84	87		87	0	4.)
1. Summe Umsatzerlöse	50.019	47.029	54.068	52.273	■	54.615	2.342	
4. Sonstige betriebliche Erträge								
4.1 Erträge Übrige								
4.1.1 Anlagenabgänge	111	352	306	285	■	305	20	
4.1.2 Sonstige	72	61	50	70	■	45	-25	
4.1.3 Schadensersatzleistungen	437	558	226	403	■	160	-243	
4.1.4 Auflösung Rückstellungen	164	112	0	4		0	-4	
4.1.5 Erträge Vorjahre	46	42	25	24		0	-24	
4.1 Summe	830	1.125	607	786	■	510	-276	5.)
4. Summe Sonstige betriebliche Erträge	830	1.125	607	786	■	510	-276	
I. Summe Betriebserträge	50.849	48.154	54.675	53.059	■	55.125	2.066	
5. Materialaufwand								
5.1 Versorgung, Treibstoffe								
5.1.1 Energie, Wärme, Wasser	109	103	112	108		115	7	
5.1.2 Treibstoffe	2.603	1.891	2.538	2.632	■	2.873	241	
5.1 Summe	2.712	1.994	2.650	2.740	■	2.988	248	6.)
5.2 Instandhaltung								
5.2.1 Materialeinsatz Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	956	944	936	891	■	985	94	
5.2.2 Fremdleistungen Instandhaltung	1.271	1.274	1.470	1.354	■	1.556	202	
5.2 Summe	2.227	2.218	2.406	2.245	■	2.541	296	7.)
5.3 Bezogene Waren								
5.3.1 Fremdlieferungen und Sonstige Waren	163	166	227	218		229	11	
5.3 Summe	163	166	227	218		229	11	8.)
5.4 Anmietungen								
5.4.1 Anmietleistungen	30.050	30.152	34.648	31.792	■	34.764	2.972	
5.4 Summe	30.050	30.152	34.648	31.792	■	34.764	2.972	9.)
5.5 Sonstige bezogene Leistungen								
5.5.1 Personaldienstleistungen WVG-Gruppe	237	379	385	429	■	444	15	
5.5.2 Serviceleistungen	386	304	389	305	■	448	143	
5.5.3 Geschäftsführungskostenumlage	2.736	2.894	3.093	3.066	■	3.051	-15	
5.5.4 Vergütungen und Provisionen	65	38	74	88		89	1	
5.5.5 Bezogene Leistungen VJ	0	111	0	104	■	0	-104	
5.5 Summe	3.424	3.726	3.941	3.992	■	4.032	40	10.)
5. Summe Materialaufwand	38.576	38.256	43.872	40.987	■	44.554	3.567	

4. b.) Erfolgsplan (GuV) Gesamtauftritt

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	HR 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21	
6. Personalaufwand								
6.1 Löhne u. Gehälter								
6.1.1 Entgelte u. ATZ								
6.1.1.1 Entgelte	11.080	11.476	11.960	11.598		12.357	759	
6.1.1.2 Entgelte ATZ	50	0	0	0		0	0	
6.1.1 Summe	11.130	11.476	11.960	11.598		12.357	759	
6.2 Soziale Abgaben u. Altersversorgung								
6.2.1 Soziale Abgaben								
6.2.1.1 Beiträge Sozialversicherung	2.369	2.406	2.519	2.482		2.644	162	
6.2.1 Summe	2.369	2.406	2.519	2.482		2.644	162	
6.2.2 Altersvorsorge u. Pensionen								
6.2.2.1 Beiträge Altersvorsorge	887	872	899	901		901	0	
6.2.2.2 Pensionen	37	7	30	10		10	0	
6.2.2 Summe	924	879	929	911		911	0	
6. Summe Personalaufwand	14.423	14.761	15.408	14.991		15.912	921	11.)
7. Abschreibungen								
7.1 AfA Sachanlagen u. immaterielle VG								
7.1.1 Omnibusse	1.709	1.817	2.127	2.135		2.216	81	
7.1.2 Sachanlagen u. immaterielles Vermögen	647	768	720	770		750	-20	
7.1 Summe	2.356	2.585	2.847	2.905		2.966	61	12.)
7. Summe Abschreibungen Sachanlagen	2.356	2.585	2.847	2.905		2.966	61	
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen								
8.1 Sonstige betriebliche Aufwendungen								
8.1.1 Mieten, Pachten	130	152	174	232		302	70	
8.1.2 Gebühren, Beiträge	110	154	87	97		97	0	
8.1.3 Versicherungen	432	662	430	414		433	19	
8.1.4 Bürobedarf, Drucksachen u. Zeitschriften	58	78	61	60		55	-5	
8.1.5 Kommunikation, Post u. Ähnliches	176	218	207	203		190	-13	
8.1.6 Marketing	215	146	360	322		300	-22	
8.1.7 Reiseaufwand u. Bewirtung	65	64	61	51		50	-1	
8.1.8 Betrieblicher Personalaufwand	268	162	207	172		218	46	
8.1.9 Rechts- u. Beratungsaufwand	349	323	300	229		240	11	
8.1.10 Sonstige Fremdleistungen	165	286	269	150		176	26	
8.1.11 Sonstiger Aufwand	117	172	121	134		132	-2	
8.1 Summe	2.085	2.417	2.277	2.064		2.193	129	13.)
8. Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.085	2.417	2.277	2.064		2.193	129	
II. Summe Betriebsaufwendungen	57.440	58.019	64.404	60.947		65.625	4.678	

4. b.) Erfolgsplan (GuV) Gesamtauftritt

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	HR 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21
9. Erträge aus Beteiligungen							
9.1 Beteiligungen/Gewinnabführungsverträge							
9.1.1 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0		0	0
9.1.2 Erträge aus Gewinnabführungsverträgen (GAV)	54	220	349	466		187	-279
9.1 Summe	54	220	349	466		187	-279
9. Summe Erträge aus Beteiligungen	54	220	349	466		187	-279
10. Erträge Ausleihungen des FAV							
10.1 Ausleihungen des Finanzanlagevermögen							
10.1.1 Erträge Ausleihungen des Finanzanlagevermögen	14	12	12	11		9	-2
10.1 Summe	14	12	12	11		9	-2
10. Summe Erträge Ausleihungen des FAV	14	12	12	11		9	-2
11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge							
11.1 Zinserträge							
11.1.1 Erträge aus Zinsen u. Ähnlichem	28	19	21	10		13	3
11.1 Summe	28	19	21	10		13	3
11. Summe Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	28	19	21	10		13	3
13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen							
13.1 Zinsaufwand							
13.1.1 Aufwand aus Zinsen u. Ähnlichem	226	177	148	136		94	-42
13.1.2 Zinsrückstellung gemäß BilMoG	54	45	50	50		50	0
13.1 Summe	280	222	198	186		144	-42
13. Summe Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	280	222	198	186		144	-42
III. Finanzergebnis	-184	29	184	301		65	-236
16. Sonstige Steuern							
16.1 Sonstige Steuern							
16.1.1 Steuern	21	16	23	19		19	0
16.1 Summe	21	16	23	19		19	0
16. Summe Sonstige Steuern	21	16	23	19		19	0
Jahresergebnis Personenverkehr (vor Rettungsschirm)	-6.796	-9.852	-9.568	-7.606		-10.454	-2.848

4. c.) Erläuternde Darstellung wesentlicher Aspekte

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	HR 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21
Erläuterungen Umsatzerlöse								
Jedermannverkehr								
1.1.1	Einzel- u. Mehrfahrten Tickets	6.443	3.449	6.502	3.672		5.947	2.275
1.1.1	Zeittickets	3.757	3.200	3.844	2.920		3.574	654
1.1.1	Ferien- u. Funtickets	1.142	962	1.124	884		985	101
1.1.1	Mobitickets	3.412	2.656	3.324	2.168		3.123	955
1.1.1	EAV Jedermannverkehr	-1.767	-830	-1.110	412		21	-391
	Summe	12.987	9.437	13.684	10.056		13.650	3.594
Ausbildungsverkehr								
1.1.2	Zeittickets Schulträger	16.640	16.579	17.527	17.448		18.027	579
1.1.2	Zeittickets Freiverkauf	2.099	2.626	2.631	2.726		2.786	60
1.1.2	Semestertickets	1.646	1.097	897	1.021		1.028	7
1.1.2	EAV Ausbildungsverkehr	-2.611	-2.407	-2.375	-1.984		-1.978	6
	Summe	17.774	17.895	18.680	19.211		19.863	652
Abgeltungszahlungen								
1.1.3	Zuschüsse Schüler § 11a	4.321	4.548	4.547	4.544		4.544	0
1.1.3	AzubiAbo Westfalen	0	459	420	527		551	24
1.1.3	Schwerbehinderte § 148 SGB	1.114	982	1.151	1.062		1.082	20
1.1.3	Zuschüsse öffentlicher Kassen u. Projekte	238	388	1.156	1.453		2.184	731
1.1.3	Zuschüsse Linienverkehr § 11a / § 43.2	116	114	0	0		0	0
	Summe	5.789	6.491	7.274	7.586		8.361	775
Sonstige Verkehre								
1.1.4	Linienverkehr § 43.2	557	481	0	0		0	0
1.1.4	Freigestellter Schülerverkehr	2.447	1.944	2.416	1.950		2.456	506
1.1.4	Fahrten im Auftrag	2.536	2.445	2.731	2.690		2.890	200
1.1.4	Gelegenheitsverkehr	44	16	15	5		15	10
	Summe	5.584	4.886	5.162	4.645		5.361	716
Sonstige Umsatzerlöse								
1.1.5	Erhöhtes Beförderungsentgelt (EBE)	44	7	9	10		10	0
1.1.5	Reklame, ABO-Gebühren u. Sonstige	320	302	320	264		264	0
1.1.5	Refinanzierung Linienverkehr	4.960	4.988	6.108	4.676		5.940	1.264
1.1.5	Gemeinschaftslinien	688	625	600	450		500	50
	Summe	6.012	5.922	7.037	5.400		6.714	1.314
Umsatzerlöse PV Vorjahre								
1.1.6	Umsatzerlöse EAV	788	1.026	1.496	4.751		0	-4.751
1.1.6	Abgeltungszahlungen	193	351	0	0		0	0
1.1.6	Refinanzierungsverkehre und Sonstige	190	127	0	0		0	0
	Summe	1.171	1.504	1.496	4.751		0	-4.751
1.1	Summe Personenverkehr	49.317	46.135	53.333	51.649		53.949	2.300
1.2 Lieferungen und Leistungen (LuL)								
1.2.1	LuL Werkstatt	234	316	226	180		222	42
1.2.1	LuL Diesel	6	4	2	5		5	0
1.2.1	LuL Personal u. Sachkosten	379	492	423	352		352	0
	Summe	619	812	651	537		579	42

4. c.) Erläuternde Darstellung wesentlicher Aspekte

Personenverkehr		Ist	Ist	Plan	HR	Abw. Δ	Plan	Abw. Δ
Erfolgsrechnung in TEUR		2019	2020	2021	2021	21:P21	2022	P22:21
<u>Erläuterungen Materialaufwand</u>								
Material u. Fremdleistung Instandhaltung								
5.2	Instandhaltung KOM	1.236	1.337	1.200	1.045		1.195	150
5.2	Fremdreinigung KOM	104	119	109	125		130	5
5.2	Grundstücke und Gebäude	305	196	344	314		307	-7
5.2	Maschinen und Anlagen	44	65	84	58		65	7
5.2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	448	454	588	565		715	150
5.2	Haltestellen, DFI, ÖPNV-Busbeschleunigung	90	47	81	138		129	-9
	Summe	2.227	2.218	2.406	2.245		2.541	296
<u>Saldo Sonderbewegungen</u>								
Umsatzerlöse PV aus Vorjahren								
1.1.6	Umsatzerlöse EAV 2015	0	0	0	0		0	0
1.1.6	Umsatzerlöse EAV 2016	788	0	0	0		0	0
1.1.6	Umsatzerlöse EAV 2017	0	773	0	0		0	0
1.1.6	Umsatzerlöse EAV 2018	0	156	596	1.865		0	-1.865
1.1.6	Umsatzerlöse EAV 2019	0	97	600	2.630		0	-2.630
1.1.6	Umsatzerlöse EAV 2020	0	0	300	256		0	-256
1.1.6	Umsatzerlöse EAV 2021	0	0	0	0		0	0
1.1.6	Zuschüsse § 11a 2012	0	0	0	0		0	0
1.1.6	Zuschüsse § 11a 2013	0	0	0	0		0	0
1.1.6	Zuschüsse § 11a 2014	170	0	0	0		0	0
1.1.6	Zuschüsse § 11a 2015	0	0	0	0		0	0
1.1.6	Zuschüsse § 11a 2016	0	0	0	0		0	0
1.1.6	Zuschüsse § 11a 2017	0	0	0	0		0	0
1.1.6	Zuschüsse § 11a 2018	0	64	0	0		0	0
1.1.6	Zuschüsse § 11a 2019	0	284	0	0		0	0
1.1.6	Zuschüsse §148 SGB	23	3	0	0		0	0
1.1.6	Refinanzierungsverkehre und Sonstige	190	127	0	0		0	0
	Summe	1.171	1.504	1.496	4.751		0	-4.751
Sonstige betriebliche Erträge aperiodisch								
4.1.4	Auflösung von Rückstellungen	164	112	0	4		0	-4
4.1.5	Erträge Vorjahre	46	42	25	24		0	-24
	Summe	210	154	25	28		0	-28
Aufwand aperiodisch								
6.2.2.2	Pensionen	87	17	30	10		10	0
5.5.5	Bezogene Leistungen VJ	0	111	0	104		0	-104
13.1.2	Zinsrückstellung gemäß BilMoG	54	45	50	50		50	0
	Summe	141	173	80	164		60	-104
	Summe Saldo Sonderbewegungen	1.240	1.485	1.441	4.615		-60	-4.675

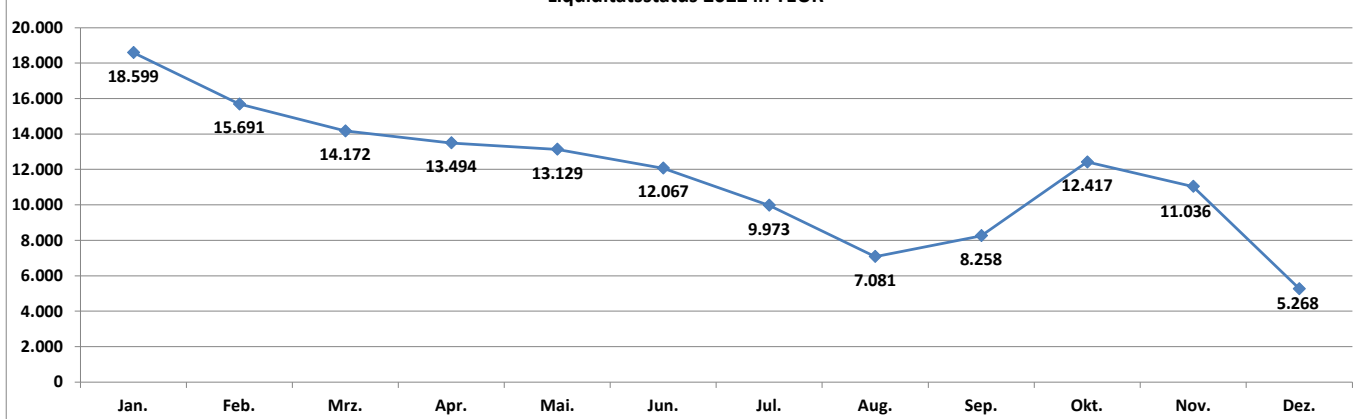
17.)

5. Liquiditätsplanung

Personenverkehr

Liquiditätsplan in TEUR	Gesamt	Jan.	Feb.	Mrz.	Apr.	Mai.	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dez.
Liquiditätsbestand am Anfang der Periode	8.953	8.953	18.599	15.691	14.172	13.494	13.129	12.067	9.973	7.081	8.258	12.417	11.036
Einzahlungen													
aus betrieblicher Umsatztätigkeit	54.615	14.200	1.638	1.638	1.638	2.185	2.185	2.185	2.185	6.554	8.738	3.823	7.646
aus sonstigen betrieblichen Erträgen	1.010	117	10	112	71	10	36	41	36	31	20	510	15
Summe Einzahlungen	55.625	14.317	1.649	1.751	1.710	2.195	2.220	2.225	2.220	6.584	8.759	4.333	7.661
Auszahlungen													
aus Materialaufwendungen	44.554	3.119	3.119	3.564	3.119	3.119	3.564	2.673	3.564	3.564	3.119	3.564	8.465
aus Personalaufwendungen	15.912	1.273	1.273	1.273	1.114	1.273	1.273	1.432	1.273	1.273	1.273	1.909	1.273
aus sonstigen betrieblichen Aufwendungen	2.212	199	111	133	155	177	155	155	221	221	155	177	354
Summe Auszahlungen	62.678	4.591	4.502	4.970	4.387	4.569	4.992	4.260	5.058	5.058	4.547	5.651	10.092
Saldo Einzahlungen und Auszahlungen	-7.053	9.726	-2.854	-3.219	-2.678	-2.374	-2.772	-2.035	-2.838	1.526	4.212	-1.317	-2.431
Einzahlungen aus Finanzierungsmaßnahmen													
Darlehensaufnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuschüsse	1.448	121	121	121	121	121	121	121	121	121	121	121	121
Dividendenausschüttung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Einzahlung aus Finanzierungsmaßnahmen	1.448	121	121	121	121	121	121	121	121	121	121	121	121
Auszahlungen aus Investition und Finanzierung													
Investitionen	5.072	174	174	174	174	174	174	174	174	174	174	174	3.163
Zinssaldo	81	28	2	15	11	2	5	6	1	1	1	11	0
Darlehensstilgungen	1.181	0	0	295	0	0	295	0	0	295	0	0	295
Summe Auszahlungen aus Investition und Finanzierung	6.334	201	175	483	185	175	474	180	174	470	174	184	3.458
Saldo aus Investitions und Finanzierungsmaßnahmen	-4.886	-80	-55	-363	-64	-55	-353	-59	-54	-349	-54	-63	-3.338
Unternehmensliquidität	-11.939	9.646	-2.908	-3.582	-2.742	-2.428	-3.125	-2.094	-2.892	1.177	4.158	-1.381	-5.768
Einzahlungen Gesellschafter Verlustabdeckung	8.254	0	0	2.064	2.064	2.064	2.064	0	0	0	0	0	0
Liquiditätsüber/ -unterdeckung	-3.685	9.646	-2.908	-1.519	-678	-365	-1.061	-2.094	-2.892	1.177	4.158	-1.381	-5.768
Liquiditätsbestand am Ende der Periode	5.268	18.599	15.691	14.172	13.494	13.129	12.067	9.973	7.081	8.258	12.417	11.036	5.268

Liquiditätsstatus 2022 in TEUR



- 1.) Als Ersatz werden in 2022 neun Dieselbusse für 2.990 TEUR angeschafft. Darüber hinaus sind fünf Omnibusse für den "Baumwollexpress" in Kreis Borken geplant. Die Werte sind nachrichtlich und dadurch nicht monetär im Plan enthalten. Des Weiteren wird in Busse mit alternativer Antriebstechnik investiert. Derzeit sind acht Solo-Wasserstoffbusse und zwei Solo-E-Busse geplant.
Die Kosten für acht Solo Wasserstoffbusse würden sich auf 4.840 TEUR vor Zuschuss belaufen.
(Der Zuschuss dafür beträgt 2.112 TEUR; 80% der Mehrkosten der Anschaffung im Vergleich zum Dieselbus)
Die Kosten für zwei Solo E-Busse würden sich auf 1.170 TEUR vor Zuschuss belaufen.
(Der Zuschuss dafür beträgt 496 TEUR; 80% der Mehrkosten der Anschaffung im Vergleich zum Dieselbus)
Da die Busse mit alternativer Antriebstechnik erst 2023 in Betrieb gehen, sind die Investition i.H.v. 6.010 TEUR und die korrespondierenden Zuschüsse i.H.v. 2.608 TEUR lediglich als Platzhalter und dadurch nicht monetär im Plan 2022 berücksichtigt.
- 2.) Mindererlöse durch "Corona" im Jedermannverkehr, insbesondere bei Einzel- und Mehrfahrentickets.
Mit den Mindererlösen in anderen Ticketarten und Kostenveränderungen wurde der Antrag auf Ausgleichszahlungen gemäß Rettungsschirm des Bundes sowie Landes NRW für 2020 und 2021 gestellt. Die Einnahmenausgleiche 2018 bis 2020 wurden abgeschlossen. Tarifierhöhung sowie die umfangreichen Angebotsausweitungen der Schnellbusverkehre, übernommene Nachtbusverkehre und On-Demand-Verkehre sind weitere Einflussfaktoren in 2021 und 2022.
Seit 2021 sind die Erlöse aus sonstigen Verkehren nach § 43.2 Bestandteil der Direktvergabe und dadurch in den Erlösen des Ausbildungsverkehrs enthalten.
Die Förderung der Schnellbuslinien durch den NWL erhöht die erhaltenen Abgeltungszahlungen im Erfolgsplan.
- 3.) Beinhaltet die Personal- und Werkstatteleistungen für Dritte und die VBK.
- 4.) Betriebsführungskostenpauschale an VBK, Vermietung von Grundstücken und Gebäuden, Schrotterlöse
- 5.) Verkauf von Omnibussen, Schadenersatzleistung, Auflösung von Rückstellungen, Skontoerträge
- 6.) Für 2022 plant die RVM mit 1,10 EUR je Liter (inkl. 0,08 EUR CO₂ Steuer und vor Erstattung der Mineralölsteuer) sowie einer Mehrleistung im eigenen Fahrbetrieb von rd. 86 tsd.-km. Es wird ein weiterhin hohes Niveau des Dieselpreises im Vergleich zu den letzten Jahren erwartet.
- 7.) Material, Reinigungsaufwand und Fremdleistungen für Omnibusunterhaltung sowie Grundstücke und Gebäude, Haltestellen, DFI, Busbeschleunigung sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung (insb. Digitalisierung).
- 8.) Dienstkleidung, Fahrausweise, Fahrpläne
- 9.) Vergütungs- und Angebotsanpassungen sind die wesentlichen Kostentreiber. Insbesondere die Angebotsmaßnahmen der Schnellbuslinien tragen zu steigenden Kosten bei, da sie erstmals in 2022 ganzjährig in das Ergebnis einfließen.
- 10.) Callcenterleistungen, Geschäftsführungskostenumlage und Berufskraftfahrerqualifikation
- 11.) Tarifsteigerung von 1,8% ab 01.04.2022 im Plan 2022 enthalten. Ab 2022 wird darüber hinaus die Jahressonderzahlung von 82,14% auf 87,14% angehoben. Für weitere Informationen zu den Personalkosten wird auf die Erläuterungen im Stellenplan verwiesen.
- 12.) Abschreibungen für Omnibusse, Gebäude, Informationstechnologie, Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 13.) Die wesentlichen Bestandteile sind Versicherungsbeiträge und Selbstbehalt, Marketing, Schulung und Weiterbildung Personalbeschaffung, Gesundheitsmanagement, Jahresabschlusskosten sowie Beratung.
- 14.) Ergebnisbeitrag der VBK i.R. des Gewinnabführungsvertrages.
- 15.) Zinsaufwand für Darlehen, Zinsrückstellung gemäß Bilanzmodernisierungsgesetz (BilMoG)
- 16.) Grund- und KFZ-Steuer
- 17.) Im Gebiet der RVM gibt es derzeit 52 DFI-Anlagen. Im Plan 2022 werden 15 neue Anlagen eingeplant. Dementsprechend wird im Plan 2022 neben der Investition von 431 TEUR auch von steigenden Wartungsaufwendungen ausgegangen.

Wirtschaftsplan 2022

Güterverkehr

Berichtsjahr 2021
Planjahr 2022

Aufsichtsratssitzung
09.12.2021

I.)	Wirtschaftsplanung 2022	Seite
1.	Management Summary	3
2.	Investitionsplanung	4
3.	Finanzierungsplanung	5
4.	Erfolgsplanung	6 - 10
	a.) Erfolgsplan (GuV) Zusammenfassung	6
	b.) Erfolgsplan (GuV) Güterverkehr Gesamtaufriß	7 - 9
	c.) Erläuternde Darstellung wesentlicher Aspekte	10
II.)	Mittelfristplanung 2022 - 2026	
5.	Investitions- und Finanzierungsplanung - 5 Jahre	11
6.	Erfolgsplan (GuV) Zusammenfassung - 5 Jahre	12 - 14

Die aktuelle Corona-Pandemie hatte bislang keinen Einfluss auf das Geschäftsjahr 2021, sodass keine Gegensteuerungsmaßnahmen eingeleitet werden mussten.

Die zukünftigen Jahre wurden unter Annahme eines geringeren sich jedoch relativ konstant entwickelnden Wirtschaftswachstum berechnet und fortgeschrieben.

Investitions- und Finanzierungsplanung

Aufgrund der Insolvenz des Planungsbüros Spiekermann Consulting ruhten die Arbeiten und Aktivitäten in der Reaktivierung des SPNV der Tecklenburger Nordbahn. Die Verhandlungen unter Beachtung der rechtlichen Rahmenbedingungen haben sich als sehr komplex erwiesen und sollen im Jahr 2021 zum Abschluss gebracht werden. Als Ersatzinvestition wurde in 2021 ein PKW für 19 T€ gekauft. Weitere Investitionen betreffen ausschließlich kleinere Ersatzbeschaffungen für die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Die übrigen Investitionen werden aus der AfA bzw. der zur Verfügung stehenden Liquidität finanziert.

Erfolgsplanung

Transporte von Tübingen für ein Tunnelprojekt in Glostrup bei Kopenhagen und Betontransporte nach Frankfurt wurden von 2020 in 2021 verschoben und haben die Verkehrserlöse um 615 T€ gegenüber dem Planwert erhöht. Im Jahr 2021 wurde eine rückwirkende Trassenkostenförderung ab März 2020 seitens der Bundesregierung beschlossen. Die Trassenkostenförderung erhöhte sich von ca. 48 % auf 97,8 %. In den Folgejahren wird wieder von einer Trassenförderung von 48 % ausgegangen. Insgesamt erhöhen sich die Betriebserträge von 2,5 Mio. € auf 3,223 Mio. €. Aufgrund der verschobenen Verkehre ist auch der Bereich Anmietleistungen im Verhältnis zum Plan um 500 T€ gestiegen.

Für das Oberbauprogramm 2021 wurden 205 T€ in die angemieteten Strecke Rheine - Spelle investiert. Im Jahr 2022 ist es geplant, auf dieser Strecke ein weiteres Oberbauprogramm in Höhe von 240 T€ durchzuführen. Die Oberbauprogramme werden i. H. v. 90 % bezuschusst.

Die Personalaufwendungen berücksichtigen die tarifvertraglichen Steigerungen i. H. v. 2 %.

Im sonstigen betrieblichen Aufwand sind keine nennenswerten Sachverhalte geplant.

Das Unternehmen wird das Jahr 2022 mit einem geplantem Ergebnis von - 176 T€ abschließen.

Liquidität

Es wird keine separate Cash Flow Rechnung für die RVM Eisenbahn erstellt.

Güterverkehr Investitionsplan in TEUR	Ist 2020	Plan 2021	HR Ist 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21
1. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
1.1. Fahrzeuge						
1.1.1. Lokomotiven						
1.1.1.1. Erwerb einer neuen Lokomotive	0	0	7		0	-7
1.1.1. Summe	0	0	7		0	-7
1.1.2. PKW und andere Fahrzeuge						
1.1.2.1. PKW	0	30	19		0	-19
1.1.2. Summe	0	30	19		0	-19
1.1. Summe Fahrzeuge	0	30	26		0	-26
1.2. Informationstechnologie						
1.2.1. Hard- und Software	0	0	0		0	0
1.2. Summe Informationstechnologie	0	0	0		0	0
1.3. Sonstiges						
1.3.1. Funkgeräte, Mobiltelefone	1	0	0		0	0
1.3.2. Büro- und Geschäftsausstattung	3	5	1		5	4
1.3.3. Werkzeuge, Kleingeräte	0	15	7		15	8
1.3. Summe Sonstiges	4	20	8		20	12
1. Summe Betriebs- u. Geschäftsausstattung	4	50	34		20	-14
2. Grundstücke und Gebäude						
2.1. -/-	0	0	0		0	0
2. Summe Grundstücke und Gebäude	0	0	0		0	0
3. Technische Anlagen u. Maschinen						
3.1. -/-	0	0	0		0	0
3. Summe technische Anlagen u. Maschinen	0	0	0		0	0
4. Infrastruktur u. Gleisanlagen						
4.1. Brücken	0	0	0		0	0
4.2. Signaltechnik	0	0	0		0	0
4.3. Wegeübergänge	0	0	0		0	0
4.4. Lichtzeichenanlagen	0	0	0		0	0
4.5. Maßnahmen nach dem EKRG	0	0	0		0	0
4. Summe Infrastruktur u. Gleisanlagen	0	0	0		0	0
5. SPNV						
5.1. Reaktivierung Strecken	183	500	0	█	900	900
5. Summe SPNV	183	500	0	█	900	900
Summe Investitionen gesamt	187	550	34	█	920	886

3. Finanzierungsplanung

Güterverkehr Finanzierungsplan in TEUR		Ist 2020	Plan 2021	HR Ist 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21
1.	Benötigte Mittel						
1.1.	Investitionen gesamt	187	550	34	-516	920	886
1.2.	+ Tilgung langfristiger Darlehen	123	123	123	0	123	0
1.	= Summe benötigte Mittel	310	673	157	-516	1.043	886
2.	Bereitstehende Mittel						
2.1.	Zuschüsse						
2.1.1.	Zuschüsse Reaktivierung Strecke	183	500	0	-500	900	900
2.1.2.	Zuschüsse gemäß EKrG	0	0	0	0	0	0
2.1.	Summe	183	500	0	-500	900	900
2.2.	Eigenfinanzierung						
2.2.1.	Abschreibungen alt	186	185	185	0	181	-4
2.2.2.	Abschreibungen neu	0	9	6	3	12	6
2.2.3.	Veränderungen RST	0	0	0	0	0	0
2.2.	Summe	186	194	191	3	193	2
2.	./ Summe bereitstehende Mittel	369	694	191	-503	1.093	902
	= Zu finanzierende Mittel	59	21	34	13	50	16
3.	Fremdfinanzierung						
3.1.	Darlehensaufnahme Allgemein	0	0	0	0	0	0
3.	+ Summe Fremdfinanzierung	0	0	0	0	0	0
	= Saldo Liquiditätsstand aus Finanzierung I	59	21	34	13	50	16
4.	Finanzierung aus eigener Liquidität	-59	-21	-34	-13	-50	-16
	= Saldo Liquiditätsstand aus Finanzierung II	0	0	0	0	0	0

4. a.) Erfolgsplan (GuV) Zusammenfassung

Güterverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Ist 2020	Plan 2021	HR Ist 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21
1.	Umsatzerlöse	5.111	2.455	3.163	█	2.510	-653
4.	Sonstige betriebliche Erträge	46	45	60		50	-10
I.	Betriebserträge	5.157	2.500	3.223	█	2.560	-663
5.	Materialaufwand	3.667	1.760	2.288	█	1.755	-532
6.	Personalaufwand	543	515	555		565	10
7.	Abschreibungen Sachanlagen	186	193	189		189	0
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	164	187	205		195	-10
II.	Betriebsaufwendungen	4.560	2.655	3.237	█	2.705	-532
13.	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	31	30	30		30	0
III.	Finanzergebnis	-31	-30	-30		-30	0
15.	Ergebnis nach Steuern	566	-185	-45	█	-175	-130
16.	Sonstige Steuern	1	1	1		1	0
17.	Jahresergebnis Güterverkehr nach HGB	565	-186	-46	█	-176	-130
IV.	Saldo Sonderbewegungen	24	0	55		0	-55
	Jahresergebnis Güterverkehr operativ	541	-186	-101	█	-176	-75

4. b.) Erfolgsplan (GuV) Güterverkehr Gesamtaufritt

Güterverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Ist 2020	Plan 2021	HR Ist 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21	
1.	Umsatzerlöse							
1.1.	Güterverkehrserlöse							
1.1.1.	Kooperationsverkehr	1.018	990	945		920	-25	
1.1.2.	Eigenverkehr	3.034	595	1.265		820	-445	1.)
1.1.3.	sonstige Verkehre	0	10	0		10	10	
1.1.	Summe	4.052	1.595	2.210		1.750	-460	
1.2.	Betriebs,- Vertriebs,- Trassen,- u. sonstige Erlöse							
1.2.1.	Vermietung Loks und Personal	4	5	5		5	0	
1.2.2.	Rangierleistungen	68	50	40		15	-25	
1.2.3.	Serviceentgelte	137	135	130		40	-90	2.)
1.2.4.	Trasse	8	5	25		25	0	
1.2.5.	Gestattungs- und Kreuzungsverträge	24	20	20		20	0	
1.2.	Summe	241	215	220		105	-115	
1.3.	Zuschüsse							
1.3.1.	Zuschüsse Kreuzungen	330	355	335		350	15	
1.3.2.	Zuschüsse Oberbau	316	220	185		215	31	3.)
1.3.3.	Bundesförderung Trassenkosten DB Netz	70	35	125		55	-70	
1.3.	Summe	716	610	645		620	-25	
1.4.	Lieferung u. Leistungen							
1.4.1.	LuL Werkstatt	14	15	15		15	0	
1.4.2.	LuL Dritte	75	5	5		5	0	
1.4.	Summe	89	20	20		20	0	
1.5.	Sonstige							
1.5.1.	Vermietung, Verpachtung u. Sonstiges	13	15	13		15	2	
1.5.2.	Umsatzerlöse Vorjahre	0	0	55		0	-55	4.)
1.5.	Summe	13	15	68		15	-53	
1.	Summe Umsatzerlöse	5.111	2.455	3.163		2.510	-653	
4.	Sonstige betriebliche Erträge							
4.1.	Erträge Übrige							
4.1.1.	Erträge Anlagenabgängen	0	0	0		0	0	
4.1.2.	Erträge Sonstige u. a. Schadensersatzleistungen	22	30	25		35	10	
4.1.3.	Zuschüsse Ruhegelder u. Renten	0	15	35		15	-20	
4.1.4.	Erträge Vorjahre (vorwiegend RST)	24	0	0		0	0	
4.1.	Summe	46	45	60		50	-10	
4.	Summe Sonstige betriebliche Erträge	46	45	60		50	-10	
I.	Summe Betriebserträge	5.157	2.500	3.223		2.560	-663	

4. b.) Erfolgsplan (GuV) Güterverkehr Gesamtaufritt

Güterverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Ist 2020	Plan 2021	HR Ist 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21	
5.	Materialaufwand							
5.1.	Versorgung, Treibstoffe, Fahrstrom							
5.1.1.	Energie, Wärme, Wasser	15	25	20		20	0	
5.1.2.	Treibstoffe, Fahrstrom	258	220	188		156	-32	
5.1.	Summe	273	245	208		176	-32	
5.2.	Instandhaltung							
5.2.1.	Materialeinsatz Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	3	3	2		3	1	
5.2.2.	Fremdleistungen Instandhaltung	396	562	523		632	109	
5.2.3.	Bezogene Waren	0	0	0		0	0	
5.2.	Summe	399	565	525		635	110	
5.3.	Anmietungen und bezogene Leistungen							
5.3.1.	Loks und GW	108	50	97		60	-37	5.)
5.3.2.	Trassen u. Infrastruktur	142	80	125		125	0	
5.3.3.	Sonstige Betriebskosten	2.086	275	683		150	-533	6.)
5.3.	Summe	2.336	405	905		335	-570	
5.4.	Sonstige bezogene Leistungen							
5.4.1.	Personalgestellung	101	45	90		40	-50	7.)
5.4.2.	Lieferungen und Leistungen Dritte	5	5	5		5	0	
5.4.3.	Betriebs- /Geschäftsführungskostenumlage	553	495	555		565	10	
5.4.	Summe	659	545	650		610	-40	
5.	Summe Materialaufwand	3.667	1.760	2.288		1.755	-532	
6.	Personalaufwand							
6.1.	Löhne u. Gehälter							
6.1.1.	Entgelte u. ATZ							
6.1.1.1.	Entgelte	419	400	435		440	5	
6.1.1.	Summe	419	400	435		440	5	
6.2.	Soziale Abgaben u. Altersversorgung							
6.2.1.	Soziale Abgaben							
6.2.1.1.	Beiträge Sozialversicherung	93	85	85		90	5	
6.2.1.	Summe	93	85	85		90	5	
6.3.	Altersvorsorge u. Pensionen							
6.3.1.	Beiträge Altersvorsorge	31	30	35		35	0	
6.3.	Summe	31	30	35		35	0	
6.	Summe Personalaufwand	543	515	555		565	10	
7.	Abschreibungen Sachanlagen							
7.1.	AfA Sachanlagen u. immaterielle VG							
7.1.1.	Lokomotiven	166	165	165		165	0	
7.1.2.	Sonstige Sachanlagen	20	28	24		24	0	
7.1.	Summe	186	193	189		189	0	
7.	Summe Abschreibungen Sachanlagen	186	193	189		189	0	
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen							
8.1.	Sonstige betriebliche Aufwendungen							
8.1.1.	Mieten, Leasing u. Pachten	5	6	6		6	0	
8.1.2.	Gebühren u. Beiträge	7	20	10		10	0	
8.1.3.	Versicherungen	75	85	100		95	-5	
8.1.4.	Bürobedarf, Drucksachen u. Zeitschriften	1	2	2		2	0	
8.1.5.	Kommunikation, Post u. Ähnliches	8	7	8		8	0	
8.1.6.	Marketing	1	2	2		2	0	
8.1.7.	Reiseaufwand u. Bewirtung	11	9	17		12	-5	
8.1.8.	Sonstiger betrieblicher Personalaufwand	11	5	25		15	-10	
8.1.9.	Dienst- und Fremdleistungen	22	35	15		25	10	
8.1.10.	Sonstiger Aufwand	23	16	20		20	0	
8.1.	Summe	164	187	205		195	-10	
8.	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	164	187	205		195	-10	
II.	Summe Betriebsaufwendungen	4.560	2.655	3.237		2.705	-532	

4. b.) Erfolgsplan (GuV) Güterverkehr Gesamtauftritt

Güterverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Ist 2020	Plan 2021	HR Ist 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21
13.	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen						
13.1.	Zinsaufwand						
13.1.1.	Aufwand aus Zinsen u. Ähnlichem	31	30	30		30	0
13.1.	Summe	31	30	30		30	0
13.	Summe Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	31	30	30		30	0
III.	Finanzergebnis	-31	-30	-30		-30	0
16.	Sonstige Steuern						
16.1.	Sonstige Steuern						
16.1.1.	Sonstige Steuern	1	1	1		1	0
16.1.	Summe	1	1	1		1	0
16.	Summe Sonstige Steuern	1	1	1		1	0
17.	Jahresergebnis GV	565	-186	-46		-176	-130
	Rücklagen Eigenkapital 31.12.	1.013	2.378	2.469		2.423	-46

4. c.) Erläuternde Darstellung wesentlicher Aspekte

Güterverkehr
Erfolgsrechnung in TEUR

Erläuterungen Umsatzerlöse

Verkehrserlöse

	Ist 2020	Plan 2021	HR Ist 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21
Betonteile	2.536	340	985		302	-683
Kies / Sand	446	490	465		415	-50
Fahrzeuge	175	170	202		214	12
Kerosin	8	0	0		0	0
Hafen Spelle	261	245	222		235	13
Kooperations- und Eigenverkehr - Sonstige	626	340	336		374	38
sonstige Verkehre	0	10	0		10	10
Neuverkehre	0	0	0		200	200
Summe	4.052	1.595	2.210		1.750	-460

Erläuterungen Materialaufwand

5.2. Grundstücke und Gebäude	7	20	20		25	5
5.2. Instandhaltungsaufwand Loks und GW	94	80	95		90	-5
5.2. Instandhaltungsaufwand Infrastruktur	286	445	390		500	110
<i>davon:</i>						
- <i>Oberbauprogramm</i>	197	240	205		240	35
- <i>Gleisanlagenunterhaltung allgemein</i>	59	70	70		80	10
- <i>Strecke Uffeln</i>	0	0	0		0	0
- <i>Brückenunterhaltung</i>	7	35	15		60	45
- <i>Wegeübergänge</i>	0	40	40		50	10
- <i>Signal und Sicherungsanlagen</i>	23	60	60		70	10
5.2. Tankanlagen, BGA	12	20	20		20	0
	399	565	525		635	110

Saldo Sonderbewegungen

Sonstige betriebliche Erträge aperiodisch						
4.1.4 Erträge Vorjahre (vorwiegend RST)	24	0	0		0	0
1.5.2 Umsatzerlöse Vorjahre	0	0	55		0	-55
Summe	24	0	55		0	-55
Summe Saldo Sonderbewegungen	24	0	55		0	-55

Güterverkehr		Plan	Prog.	Prog.	Prog.	Prog.	
Investitions- Finanzierungsrechnung in TEUR		2022	2023	2024	2025	2026	
1.1.	Fahrzeuge	0	2.500	0	50	0	8.)
1.2.	Informationstechnologie	0	0	0	0	0	
1.3.	Sonstiges	20	10	10	20	10	
1.	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	20	2.510	10	70	10	
2.	Grundstücke und Gebäude	0	0	0	0	0	
3.	Technische Anlagen u. Maschinen	0	0	0	0	0	
4.	Infrastruktur u. Gleisanlagen	0	0	0	0	0	
5.	SPNV	900	900	0	0	0	
	Summe Investitionen gesamt	920	3.410	10	70	10	
1.2.	+ Tilgung langfristiger Darlehen	123	123	227	227	227	
1.	= Benötigte Mittel	1.043	3.533	237	297	237	
2.1.	Zuschüsse	900	900	0	0	0	
2.2.	Eigenfinanzierung	189	193	268	248	244	
2.	./. Bereitstehende Mittel	1.089	1.093	268	248	244	
	= Zu finanzierende Mittel	-46	2.440	-31	49	-7	
3.1.	Darlehensaufnahme	0	2.500	0	0	0	8.)
3.	+ Fremdfinanzierung	0	2.500	0	0	0	
	= Saldo Liquiditätsstand aus Finanzierung I	46	60	31	-49	7	
	Finanzierung aus eigener Liquidität	-46	-60	-31	49	-7	
	= Saldo Liquiditätsstand aus Finanzierung II	0	0	0	0	0	

Güterverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse					
1.1.	Güterverkehrserlöse					
1.1.1.	Kooperationsverkehr	920	940	959	975	995
1.1.2.	Eigenverkehr	820	835	896	910	925
1.1.3.	sonstige Verkehre	10	10	15	15	15
1.1.	Summe	1.750	1.785	1.870	1.900	1.935
1.2.	Betriebs-, Vertriebs-, Trassen-, u. sonstige Erlöse					
1.2.1.	Vermietung Loks und Personal	5	5	5	5	5
1.2.2.	Rangierleistungen	15	10	15	10	10
1.2.3.	Serviceentgelte	40	35	35	35	35
1.2.4.	Trasse	25	25	25	25	25
1.2.5.	Gestattungs- und Kreuzungsverträge	20	20	20	20	20
1.2.	Summe	105	95	100	95	95
1.3.	Zuschüsse					
1.3.1.	Zuschüsse Kreuzungen	350	355	360	365	370
1.3.2.	Zuschüsse Oberbau	215	215	215	215	215
1.3.3.	Bundesförderung Trassenkosten DB Netz	55	55	55	60	60
1.3.	Summe	620	625	630	640	645
1.4.	Lieferung u. Leistung					
1.4.1.	LuL Werkstatt	15	15	15	15	15
1.4.2.	LuL Dritte	5	5	5	5	5
1.4.	Summe	20	20	20	20	20
1.5.	Sonstige					
1.5.1.	Vermietung, Verpachtung u. Sonstiges	15	15	15	15	15
1.5.	Summe	15	15	15	15	15
1.	Summe Umsatzerlöse	2.510	2.540	2.635	2.670	2.710
4.	Sonstige betriebliche Erträge					
4.1.	Erträge Übrige					
4.1.1.	Erträge Anlagenabgängen	0	200	0	0	0
4.1.2.	Erträge Sonstige inkl. Schadensersatzleistungen	35	35	35	35	35
4.1.3.	Zuschüsse Ruhegelder u. Renten	15	10	10	5	5
4.1.4.	Erträge Vorjahre (vorwiegend RST)	0	0	0	0	0
4.1.	Summe	50	245	45	40	40
4.	Summe Sonstige betriebliche Erträge	50	245	45	40	40
I.	Summe Betriebserträge	2.560	2.785	2.680	2.710	2.750

8.)

Güterverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
5.	Materialaufwand					
5.1.	Versorgung, Treibstoffe, Fahrstrom					
5.1.1.	Energie, Wärme, Wasser	20	20	20	20	20
5.1.2.	Treibstoffe, Fahrstrom	156	160	171	175	185
5.1.	Summe	176	180	191	195	205
5.2.	Instandhaltung					
5.2.1.	Materialeinsatz Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	3	3	3	3	3
5.2.2.	Fremdleistungen Instandhaltung	632	632	602	607	977
5.2.	Summe	635	635	605	610	980 9.)
5.5.	Anmietungen und bezogene Leistungen					
5.5.1.	Loks und GW	60	60	50	50	170 9.)
5.5.2.	Sonstige Betriebsleistungen	125	125	127	128	130
5.5.3.	Trassen u. Infrastruktur	150	155	158	162	165
5.5.	Summe	335	340	335	340	465
5.6.	Sonstige bezogene Leistungen					
5.6.1.	Personalgestellung	40	40	40	40	40
5.6.2.	Lieferungen und Leistungen Dritte	5	5	5	5	5
5.6.3.	Betriebs- /Geschäftsführungskostenumlage	565	570	580	590	600
5.6.	Summe	610	615	625	635	645
5.	Summe Materialaufwand	1.755	1.770	1.756	1.780	2.295
6.	Personalaufwand					
6.1.	Löhne u. Gehälter					
6.1.1.	Entgelte u. ATZ					
6.1.1.1.	Entgelte	440	445	455	470	490
6.1.1.	Summe	440	445	455	470	490
6.2.	Soziale Abgaben u. Altersversorgung					
6.2.1.	Soziale Abgaben					
6.2.1.1.	Beiträge Sozialversicherung	90	95	95	95	100
6.2.1.	Summe	90	95	95	95	100
6.3.	Altersvorsorge u. Pensionen					
6.3.1.	Beiträge Altersvorsorge	35	35	40	40	40
6.3.	Summe	35	35	40	40	40
6.	Summe Personalaufwand	565	575	590	605	630
7.	Abschreibungen Sachanlagen					
7.1	AfA Sachanlagen u. immaterielle VG					
7.1.1.	Lokomotiven	165	165	240	215	215
7.1.2.	Sonstige Sachanlagen	24	28	28	33	29
7.1	Summe	189	193	268	248	244
7.	Summe Abschreibungen Sachanlagen	189	193	268	248	244
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen					
8.1.	Sonstige betriebliche Aufwendungen					
8.1.1.	Mieten, Leasing u. Pachten	6	6	6	6	6
8.1.2.	Gebühren u. Beiträge	10	10	15	15	15
8.1.3.	Versicherungen	95	100	105	105	105
8.1.4.	Bürobedarf, Drucksachen u. Zeitschriften	2	2	2	2	2
8.1.5.	Kommunikation, Post u. Ähnliches	8	8	8	8	8
8.1.6.	Marketing	2	2	2	2	2
8.1.7.	Reiseaufwand u. Bewirtung	12	12	12	12	12
8.1.8.	Sonstiger betrieblicher Personalaufwand	15	10	10	10	10
8.1.9.	Dienst- und Fremdleistungen	25	25	25	25	25
8.1.10.	Sonstiger Aufwand	20	20	20	20	20
8.1.	Summe	195	195	205	205	205
8.	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	195	195	205	205	205
II.	Summe Betriebsaufwendungen	2.705	2.733	2.819	2.839	3.374

6. Erfolgsplan (GuV) Zusammenfassung - 5 Jahre

Güterverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
13.	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen					
13.1.	Zinsaufwand					
13.1.1.	Aufwand aus Zinsen u. Ähnlichem	30	30	50	50	50
13.1.	Summe	30	30	50	50	50
13.	Summe Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	30	30	50	50	50
III.	Finanzergebnis	-30	-30	-50	-50	-50
16.	Sonstige Steuern					
16.1.	Sonstige Steuern					
16.1.1.	Sonstige Steuern	1	1	1	1	1
16.1.	Summe	1	1	1	1	1
16.	Summe Sonstige Steuern	1	1	1	1	1
17.	Jahresergebnis GV	-176	21	-190	-180	-675
	Rücklagen Eigenkapital 31.12.	2.423	2.423	2.619	2.604	2.599

- 1.) Die Transporte von Tübingen für ein Tunnelprojekt in Glostrup bei Kopenhagen sind teilweise vom Jahr 2020 in das Jahr 2021 verschoben worden. Das Gleiche gilt für die Transporte an die Tunnelbaustelle U5 Europaviertel in Frankfurt. Die Umsatzerlöse in diesem Bereich lagen dadurch mit 670 T€ über dem Planwert. Im Jahr 2022 wird von weiteren Betonverkehren in Höhe von ca. 300 T€ ausgegangen. Ferner werden Neuverkehre in Höhe von 200 T€ geplant.
- 2.) Die EWG Rheine beabsichtigt das Güterverkehrszentrum Rheine GVZ an private Investoren zu verkaufen, die Käufer sind noch nicht bekannt und es wird davon ausgegangen dass die Kranungen dann nicht mehr von der RVM ausgeführt werden.
- 3.) Es wurde ein Oberbauprogramm in Höhe von 205 T€ durchgeführt. Der geplante Wert lag bei 240 T€, entsprechend verringert sich auch die 90 % Förderung.
- 4.) Rückzahlung Trassenkostenförderung für das Jahr 2020.
- 5.) Anmietung einer Lok über 4 Monate durch erhöhte Verkehrsleistungen.
- 6.) Verschobene Betonverkehre nach Frankfurt und Glostrup erhöhen die Anmietung von Traktionsleistungen.
- 7.) Korrespondierend zu den gestiegenen Verkehrsleistungen erfolgte eine Erhöhung der Anmietleistungen von externen Personal.
- 8.) Im November 2023 muss die Hauptuntersuchung der Lok 61 stattfinden. Es wurde beschlossen, diese Hauptuntersuchung nicht mehr durchzuführen und die Lok 61 zu verkaufen (ca. 200 T€) sowie eine neue Lok im Wert von ca. 2,5 Mio. € anzuschaffen.
- 9.) Hauptuntersuchung Lok 55 im Jahr 2026.

Verkehrsbetrieb Kipp GmbH (VBK)

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

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2020 der Verkehrsbetrieb Kipp GmbH ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 28.05.2021.

Verkehrsbetrieb Kipp GmbH, Lengerich

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020

Bilanz

	31.12.2020		Vorjahr		31.12.2020		Vorjahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
AKTIVA								
A. ANLAGEVERMÖGEN								
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	17.495,00		4.242,00					25.000,00
II. Sachanlagen	2.579.401,00		2.640.590,00					
III. Finanzanlagen	0,00	2.596.896,00	2.350,00	2.647.182,00				342.390,34
B. UMLAUFVERMÖGEN								
I. Vorräte Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		71.312,92		59.990,04				
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände								
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	177.693,90		186.162,51		105.290,22		129.481,58	
2. Forderungen gegen Gesellschafter	1.164.544,85		1.364.861,21		711.809,06		964.311,97	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	115.571,13	1.457.809,88	120.853,61	1.671.877,33	3.406.750,00		2.977.099,71	
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten					221.771,81		228.818,13	
		677.538,83		272.892,39				
		2.206.661,63		2.004.759,76				
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN								
Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		2.272,46		15.159,97				
		4.805.830,09		4.667.101,73				
					4.805.830,09			4.667.101,73

Verkehrsbetrieb Kipp GmbH, Lengerich

Amtsgericht Steinfurt, HR B 8523

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020

Gewinn- und Verlustrechnung

	2020 EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	7.283.183,62	7.351.323,75
2. Sonstige betriebliche Erträge	601.628,15	98.448,11
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	971.007,01	1.037.665,48
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.564.448,89	2.570.187,52
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.437.004,94	2.251.046,38
b) Soziale Abgaben	520.471,73	478.100,09
davon für Altersversorgung EUR 4.416,28 (Vorjahr: EUR 4.311,81)		
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	601.460,50	544.897,46
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	548.474,60	487.419,85
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.084,12	25.185,56
8. Ergebnis nach Steuern	221.859,98	55.269,52
9. Sonstige Steuern	1.422,00	1.677,00
10. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführte Gewinne	220.437,98	53.592,52
11. Jahresüberschuss	0,00	0,00

Verkehrsbetrieb Kipp GmbH, Lengerich (VBK)

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020

I. Grundlagen des Unternehmens

1. Öffentliche Zwecksetzung

Die Verkehrsbetrieb Kipp GmbH (VBK) aus Lengerich ist 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. Diese Zwecksetzung wird durch die Geschäftstätigkeit erfüllt.

Die Versorgung mit Leistungen des öffentlichen Personennahverkehrs gehört zum Kernbereich kommunaler Daseinsvorsorge. Daher übt die Gesellschaft die Tätigkeit im Interesse der Bevölkerung des Verkehrsgebiets aus.

2. Geschäftsmodell des Unternehmens

Die Aktivitäten beschränken sich zurzeit auf Leistungen für die Muttergesellschaft RVM und die Ledder Werkstätten GmbH. Mit diesen Leistungsempfängern hat die VBK langfristige Beschäftigungsverträge abgeschlossen, um das Geschäftsmodell auf eine solide Grundlage zu stellen.

Darüber hinaus besteht mit der Muttergesellschaft RVM ein Ergebnisabführungsvertrag.

Die VBK beschäftigte im Berichtsjahr durchschnittlich 77 Mitarbeiter und 5 Auszubildende. Davon waren 22 Teilzeitbeschäftigte.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die Betätigung im öffentlichen Personennahverkehr mit Omnibussen geschieht in enger Abstimmung mit den Städten und Gemeinden des Bedienungsgebietes sowie den vier Kreisen des Münsterlandes. Letztere sind nicht nur Hauptgesellschafter der Muttergesellschaft RVM, sondern tragen auch gem. § 3 Abs. 1 des Gesetzes über den öffentlichen Personennahverkehr in Nordrhein-Westfalen als Aufgabenträger Sorge für die Planung, Organisation und Ausgestaltung des öffentlichen Personennahverkehrs.

Die Wirtschaftsleistung, gemessen am Bruttoinlandsprodukt (BIP), in Deutschland ist im Jahr 2020 stark um 4,9 % gesunken. Damit lag sie weit unter dem Niveau als in 2019 mit einem Wachstum von 0,6 % (statistisches Bundesamt). Die Mitgliedsunternehmen des Verbandes Deutscher Verkehrsunternehmen (VDV) spielen eine entscheidende Rolle bei der Lösung verkehrlicher Herausforderungen. Sie befördern jeden Tag 30 Millionen Fahrgäste in Deutschland mit Bus und Bahn und ersparen damit mehr als 20 Millionen Autofahrten. Jedes Jahr sparen Busse und Bahnen 15 Millionen Tonnen Kohlendioxid ein. (VDV, Daten & Fakten zum Personen- und Schienengüterverkehr; Stand: Januar 2020)

Die allgemeine wirtschaftliche Entwicklung stellt zwar einen Einflussfaktor für die Gesellschaft dar, weitaus bedeutender sind jedoch für die Entwicklung der Gesellschaft die branchenspezifischen Rahmenbedingungen im wettbewerblichen und rechtlichen Umfeld für die Muttergesellschaft RVM.

Seit 2011 gilt für die Münsterlandkreise die Direktvergabe von Linienverkehren gem. Art. 5 Abs. 2 VO (EG) NR 1370/2007 an die Muttergesellschaft RVM als internen Betreiber. Mit dieser Direktvergabe wurde der notwendige finanzielle Ausgleich für die vergebenen Linienverkehre bis 2020 sichergestellt.

Die neue Direktvergabe von Linienverkehren gem. Art. 2 VO (EG) Nr. 1370/2007 an die Muttergesellschaft als interner Betreiber ab 2021 wurde erfolgreich abgeschlossen. Damit ist die Grundlage für den Hauptzweck des Unternehmens weiterhin gesichert.

Die Direktvergabe an die RVM ab 2021 wurde für die Kreise Borken, Coesfeld, Steinfurt und Warendorf erfolgreich abgeschlossen. Für die Verkehre im Kreis Steinfurt wurde jedoch ein eigenwirtschaftlicher Antrag von einem privaten Verkehrsunternehmens gestellt. Dieser wurde von der Bezirksregierung abgelehnt, worauf hin das private Unternehmen zunächst Widerspruch und nunmehr Klage eingelegt hat. Daher wurden der RVM im Kreis Steinfurt die Liniengenehmigungen vorerst im Rahmen einer einstweiligen Erlaubnis erteilt. An dem Klageverfahren ist die RVM bislang nicht beteiligt.

2. Geschäftsverlauf

Der Geschäftsverlauf ist abhängig vom Geschäftsumfang der Muttergesellschaft RVM und der Ledder Werkstätten. Die Umsatzerlöse der VBK betragen 7,28 Mio. EUR und liegen damit unter dem Niveau des Vorjahres mit 7,35 Mio. EUR.

Die Gesellschaft lag mit dem Ergebnis von rd. 220 TEUR vor der Gewinnabführung über dem Vorjahresergebnis von 54 TEUR. Damit lag das Ergebnis über dem Planwert von 149 TEUR (wesentlicher Leistungsindikator). Beigetragen hat dazu im Wesentlichen der niedrige Dieselaufwand.

Aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages mit der Muttergesellschaft weist die Gesellschaft ein ausgeglichenes Jahresergebnis aus.

3. Lage

a) Ertragslage

Die Umsatzerlöse der Gesellschaft erreichten im Geschäftsjahr TEUR 7.283 (Vj.: TEUR 7.351). Diese bestehen im Wesentlichen aus den weiterberechneten Fahrleistungen für die Muttergesellschaft RVM TEUR 5.187 (Vj.: TEUR 4.930), die Ledder Werkstätten GmbH TEUR 2.000 (Vj.: TEUR 2.318), und Sonstige TEUR 96 (Vj.: TEUR 103).

Die sonstigen betrieblichen Erträge resultieren mit TEUR 602 (Vj.: TEUR 98) aus der Auflösung von Rückstellungen TEUR 1 (Vj.: TEUR 1), aus dem Abgang des Anlagevermögens TEUR 12 (Vj.: TEUR 1), aus Schadenersatzleistungen TEUR 572 (Vj.: TEUR 91) sowie aus Sonstigen TEUR 17 (Vj.: TEUR 5).

Der Personalaufwand beläuft sich auf TEUR 2.957 (Vj.: TEUR 2.729). Wesentliche Ursache für die Veränderung ist die erhöhte Beschäftigtenzahl und die Tarifanpassung der Mitarbeiterentgelte im Berichtsjahr 2020. Der Personalaufwand enthält rd. TEUR 16 als Erstattung von der Bundesagentur für Arbeit aus der Einführung der Kurzarbeit für die Monate April und Mai.

Der Materialaufwand beläuft sich auf TEUR 3.535 (Vj.: TEUR 3.608). Diese entfallen auf Anmietkosten für Fremdverkehre sowie bezogene Leistungen TEUR 2.564 (Vj.: TEUR 2.570), Diesel, Energie und andere Roh-, Hilfs- sowie Betriebsstoffe TEUR 971 (Vj.: TEUR 1.038).

Die Abschreibungen mit rd. TEUR 602 (Vj.: TEUR 545) entfallen mit TEUR 557 (Vj.: TEUR 508) auf Omnibusse und mit TEUR 45 (Vj.: TEUR 37) auf Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen TEUR 548 (Vj.: TEUR 487). Diese setzen sich aus den Aufwendungen für Mieten, Gebühren und Beiträgen TEUR 150 (Vj.: TEUR 136), Versicherungen sowie Eigenschäden TEUR 253 (Vj.: TEUR 194), Kommunikation und Bürobedarf TEUR 23 (Vj.: TEUR 22), Reisen und Bewirtungen TEUR 8 (Vj.: TEUR 10), betrieblichen Personalaufwendungen TEUR 45 (Vj.: TEUR 53), Rechts- und Beratungskosten TEUR 44 (Vj.: TEUR 26), Fremdleistungen TEUR 7 (Vj.: TEUR 5) und Sonstigem TEUR 19 (Vj.: TEUR 41) zusammen.

Die Zinsaufwendungen von TEUR 20 (Vj.: TEUR 25) betreffen im Wesentlichen Kassenhilfen und Darlehen.

b) Finanzlage

Die Liquidität wird durch Kassenkredite der Muttergesellschaft und Darlehen gesichert.

c) Vermögenslage

Die Bilanzsumme erhöhte sich im Geschäftsjahr im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 139 auf TEUR 4.806.

Das Anlagevermögen verringerte sich um TEUR 50 auf TEUR 2.597.

Das Eigenkapital beträgt unverändert TEUR 25.

Das Anlagevermögen ist durch Eigenkapital sowie durch langfristige Darlehen und Kassenhilfemittel des alleinigen Gesellschafters RVM finanziert.

4. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

a) Prognose

Neben den bisher bekannten Rahmenbedingungen wie begrenzte Ertragssteigerungspotenziale sowie Kostensteigerungstendenzen in den Bereichen Energie und Personal stellt die sogenannte Corona-Pandemie seit März 2020 das Unternehmen weiterhin vor neue Herausforderungen.

Die Verluste der Branche bei den Ticketeinnahmen belaufen sich für die neun Monate von März bis Dezember 2020 auf rund 3,5 Milliarden Euro. Während die ÖPNV-Stammkundschaft weit überwiegend ihre Abos nicht kündigte, brachen die Einnahmen bei den Gelegenheitsfahrten größtenteils weg. Der von Bund und Ländern zur Verfügung gestellte Rettungsschirm enthält bis zu fünf Milliarden Euro und wird nach aktuellen Berechnungen des VDV noch etwa bis Ende des ersten Quartals 2021 reichen.

Der Branchenverband und seine Mitgliedsunternehmen kalkulieren mit Einnahmefällen von weiteren 3,5 Milliarden Euro über das gesamte Jahr 2021. Zu den noch vorhandenen Mitteln aus dem Rettungsschirm 2020 bliebe damit ein zusätzlicher Bedarf von rund zwei Milliarden Euro.

(VDV Pressemitteilung, 04.02.2021)

Die Maßnahmen zur Eindämmung wirken sich damit naturgemäß auf die Einnahmenseite der Unternehmen aus. Zwar reagieren die Verkehrsunternehmen hierauf wiederum vielerorts mit einer Anpassung der Fahrpläne (z. B. durch Umstellung auf Ferien oder Wochenend-Fahrpläne) bis hin zur teilweisen Einstellung ganzer Linien bzw. Streckenabschnitte. Die Kostensenkungen durch Leistungsreduzierungen und -anpassungen können die Einnahmefälle jedoch nicht kompensieren, da ein Großteil der Kosten unverändert auf dem Niveau des normalen Regelbetriebes bleibt. Dies betrifft insbesondere die Personalkosten, den Kapitaleinsatz oder auch die Overhead-Kosten. Eine kurzfristige Senkung dieser Kosten, wie in Fällen von klassischen Leistungsabbestellungen, ist nicht oder nur sehr eingeschränkt möglich, da die nunmehr reduzierten Leistungen eben nicht dauerhaft abbestellt wurden, sondern spätestens mit

Beendigung der Krise kurzfristig oder sukzessive wieder auf „Normalniveau“ erbracht und gewährleistet werden müssen.

Für die VBK gab es für die pandemiebedingt nicht erbrachten Leistungen von den Ledder Werkstätten und der Muttergesellschaft RVM von rd. TEUR Ausgleichszahlungen 510 als Schadenersatz.

Für das Geschäftsjahr 2021 prognostiziert der Wirtschaftsplan ein positives Jahresergebnis vor Ergebnisabführung. Wesentliche Gründe hierfür sind höherer Erlöse und eine moderate Kostenentwicklung.

b) Chancen- und Risiken

Die Lage des Unternehmens ist nach wie vor von der Muttergesellschaft abhängig. Durch die abgeschlossene Umsetzung der 2010 beschlossenen Direktvergabe für die Muttergesellschaft, ist die Grundlage für den Hauptzweck und damit der Erhalt der Gruppenstruktur mit der synergetischen Erledigung von Dienstleistungsaufgaben bis 2020 gesichert. Die neue Direktvergabe von Linienverkehren gem. Art. 2 VO (EG) Nr. 1370/2007 an die Muttergesellschaft als interner Betreiber ab 2021 wurde erfolgreich abgeschlossen. Damit ist die Grundlage für den Hauptzweck des Unternehmens weiterhin gesichert.

Die Direktvergabe an die RVM ab 2021 wurde für die Kreise Borken, Coesfeld, Steinfurt und Warendorf erfolgreich abgeschlossen. Für die Verkehre im Kreis Steinfurt wurde jedoch ein eigenwirtschaftlicher Antrag von einem privaten Verkehrsunternehmens gestellt. Dieser wurde von der Bezirksregierung abgelehnt, worauf hin das private Unternehmen zunächst Widerspruch und nunmehr Klage eingelegt hat. Daher wurden der RVM im Kreis Steinfurt die Liniengenehmigungen vorerst im Rahmen einer einstweiligen Erlaubnis erteilt. An dem Klageverfahren ist die RVM bislang nicht beteiligt.

Der sich abzeichnende Fachkräftemangel in vielen Geschäftsbereichen der WVG und der angeschlossenen Unternehmen sowie die in den nächsten Jahren erfolgende Pensionierung zahlreicher Fach- und Führungskräfte stellen eine Herausforderung an die Aufrechterhaltung des ordentlichen Geschäftsbetriebs dar. Diese Herausforderung liegt insbesondere in der rechtzeitigen, angemessenen und wirtschaftlichen Neubesetzung sowie Einarbeitung von neuen Mitarbeitern und Schaffung adäquater Vertretungsstrukturen.

Das vorhandene zentrale Risiko- und Chancenmanagement der WVG-Unternehmensgruppe ermöglicht, Risiken der betrieblichen Tätigkeit systematisch zu identifizieren und erforderliche Gegensteuerungsmaßnahmen einzuleiten. Es ist ein wesentliches Steuerungsinstrument und integraler Bestandteil des internen Kontrollsystems, um im Umgang mit identifizierten Risiken innerhalb der Gruppe auch die Chancen zu erkennen und umzusetzen.

Die Risiko- und Chancenberichterstattung erfolgt jährlich an die Geschäftsführung. Sie wird stets gemäß den aktuellen Anforderungen weiterentwickelt. Die

Effizienz und Wirksamkeit des Systems werden regelmäßig durch die interne Revision überwacht.

Die Geschäftsführung sieht sowohl in Summe als auch im Einzelnen keine bestandsgefährdenden Risiken. Die Liquidität der Gesellschaft ist im Rahmen des zentralen Finanzmanagements aufgrund der Rahmenvereinbarungen mit den angeschlossenen Verkehrsunternehmen gesichert. Diese wird durch eine rollierende kurzfristige monatliche Liquiditätsplanung stetig überwacht.

Lengerich, den 27.05.2021

Verkehrsbetrieb Kipp GmbH

Dipl.-Wirtsch.-Ing. (FH) André Pieperjohanns

Wirtschaftsplan 2022

**Berichtsjahr 2021
Planjahr 2022**

**Aufsichtsratssitzung
09.12.2021**

I.)	Wirtschaftsplanung 2022	Seite
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 2022 Investitionen von insgesamt 1.728 TEUR. Hauptinvestitionen in 2022 sind Ersatzbeschaffungen für Omnibusse i.H.v. 1.410 TEUR. Diese beinhalten drei neue Solo-Dieselbusse und ein neuer Solo-E-Bus. Die Kosten für ein Solo-E-Bus belaufen sich auf 585 TEUR vor Zuschuss (Investiv-Zuschuss 252 TEUR; 80% der höheren Anschaffungskosten im Vergleich zum Dieselbus).

Im Zusammenhang mit der Anschaffung des E-Busses müssen notwendige Ladestationen eingerichtet werden. Es werden Investitionen i.H.v. 198 TEUR für eine feste Ladestation, eine mobile Ladestation sowie eine E-Ladesäule für PKW eingeplant. Für die Ladestationen wird allerdings eine Förderung in Höhe von 90% der Anschaffungskosten erwartet. Die restlichen Investitionen i.H.v. 120 TEUR betreffen IT-Investitionen und allgemeine Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Die Finanzierung der Investitionen i.H.v. 1.728 TEUR und die Tilgung langfristiger Darlehen i.H.v. 93 TEUR erfolgen mit 512 TEUR durch Zuschüsse für Busse und Infrastruktur im Zusammenhang mit alternativen Antriebstechnologien. Im Rahmen der Eigenfinanzierung tragen die Abschreibungen mit 655 TEUR zur Finanzierung bei. Die restlichen benötigten Mittel i.H.v. 654 TEUR werden durch Kassenhilfen der Muttergesellschaft finanziert.

Erfolgsplanung

Die VBK plant für das Jahr 2022 Umsatzerlöse von 8.425 TEUR. 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 aus Abgängen des Anlagenvermögens i.H.v. rd. 106 TEUR. Damit erzielt die VBK Gesamterträge von 8.531 TEUR. Die Position Schadenersatzleistungen enthält in 2021 zusätzlich die Ausgleichszahlungen der RVM und der Ledderwerkstätten während der Coronapandemie.

Der Materialaufwand beträgt insgesamt 3.938 TEUR und besteht im Wesentlichen aus Anmietleistungen, Treibstoffkosten, Instandhaltung der Omnibusse sowie der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Der Personalaufwand berücksichtigt die tarifvertraglichen Anpassungen i.H.v. 4,3% lt. NWO-Tarifvertrag ab 01.04.2022. Für detaillierte Erläuterungen wird auf den Stellenplan verwiesen. Die Abschreibungen betragen 655 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen i.H.v. 588 TEUR bestehen hauptsächlich aus Mieten, Versicherungsbeiträgen sowie dem Selbstbehalt für Versicherungen.

Das Jahresergebnis der VBK schließt 2022 planerisch mit einem Gewinn von 187 TEUR ab.

Liquiditätsplanung

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

Personenverkehr Investitionsplan in TEUR	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	HR 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21
1. Betriebs- u. Geschäftsausstattung							
1.1 Fahrzeuge							
1.1.1 Omnibusse			I19 / I20 / P21 / H21 / P22				
1.1.1.1 Solo-Omnibusse	246	0	1.325	1.280	█	825	-455
1.1.1.2 Solo-Omnibusse geb.	30	45	48	0	█	0	0
1.1.1.3 Gelenk-Omnibusse	331	0	0	0		0	0
1.1.1.4 15m-Omnibusse geb	0	563	0	0		0	0
1.1.1.5 Solo-E-Omnibusse	0	0	0	0		585	585
1.1.1.6 Hygieneschutzmaßnahmen	0	40	0	11		0	-11
1.1.1 Summe	607	648	1.373	1.291	█	1.410	119
1.1.2 PKW und andere Fahrzeuge							
1.1.2.1 Ersatzbeschaffung PKW	37	24	45	0	█	0	0
1.1.2 Summe	37	24	45	0	█	0	0
1.1 Summe Fahrzeuge	644	672	1.418	1.291	█	1.410	119
1.2 Informationstechnologie							
1.2.1 Hardware/Infrastruktur							
1.2.1.1 Server und Netzwerk	11	4	7	3		21	18
1.2.1.2 Mobile Endgeräte	1	1	2	0		1	1
1.2.1.3 ECM / DMS	0	14	3	2		2	0
1.2.1.4 Fachanwendungen	0	0	1	3		0	-3
1.2.1.5 Endnutzer-HW/ SW	0	1	10	3		5	2
1.2.1.6 IVU.Plan	0	0	0	0		0	0
1.2.1.6 ÖV-Pad Einführung	0	0	0	0		48	48
1.2.1.7 Werkstattsoftware Paledo	0	0	5	3		22	19
1.2.1 Summe	12	20	28	14		99	85
1.2 Summe Informationstechnologie	12	20	28	14		99	85
1.3 Sonstiges							
1.3.1 Werkzeuge, Kleingeräte	3	1	20	20		5	-15
1.3.2 TK-Anlage	0	0	0	0		1	1
1.3.3 Allgemeines	0	0	0	0		4	4
1.3.4 Büro- und Geschäftsausstattung	7	7	13	13		11	-2
1.3 Summe Sonstiges	10	8	33	33		21	-12
1. Summe Betriebs- u. Geschäftsausstattung	666	700	1.479	1.338	█	1.530	192
2. Grundstücke und Gebäude							
2.1 -/-	0	0	0	0		0	0
2. Summe Grundstücke und Gebäude	0	0	0	0		0	0
3. Technische Anlagen u. Maschinen							
3.1 Ad-Blue Anlage	0	0	0	17		0	-17
3.2 Radgreifanlage	0	0	30	30		0	-30
3.3 E-Ladestationen	0	0	0	0		198	198
3.4 Bremsenprüfstand	40	0	0	0		0	0
3.5 Sonstige	0	1	5	5		0	-5
3. Summe technische Anlagen u. Maschinen	40	1	35	52		198	146
Summe Investitionen gesamt	706	701	1.514	1.390	█	1.728	338

3. Finanzierungsplanung

Personenverkehr Finanzierungsplan in TEUR		Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	HR 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21
1.	Benötigte Mittel							
1.1	Investitionen gesamt	706	701	1.514	1.390	124	1.728	338
1.2	+ Tilgung langfristiger Darlehen	114	92	92	93	-1	93	0
1.	= Summe benötigte Mittel	820	793	1.606	1.483	123	1.821	338
2.	Bereitstehende Mittel							
2.1	Zuschüsse							
2.1.1	Diesel-Omnibusse	97	147	133	128	-5	83	-45
2.1.2	E-Omnibusse	0	0	0	0	0	252	252
2.1.3	E-Ladestationen	0	0	0	0	0	177	177
2.1	Summe	97	147	133	128	-5	512	384
2.2	Eigenfinanzierung							
2.2.1	Abschreibungen	545	601	700	685	-15	655	-700
2.2.2	Veränderungen Rückstellungen	-1	-1	0	0	0	0	0
2.2	Summe	544	600	700	685	-15	655	-30
2.	./. Summe bereitstehende Mittel	641	747	833	813	-20	1.167	354
	= Zu finanzierende Mittel	179	46	773	670	103	654	-16
3.	Fremdfinanzierung							
3.1	Darlehensaufnahme Omnibusse	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Darlehensaufnahme Allgemein	0	0	0	0	0	0	0
3.	Summe Fremdfinanzierung	0	0	0	0	0	0	0
	= Saldo Liquiditätsstand aus Finanzierung I	-179	-46	-773	-670	103	-654	16
4.	Finanzierung aus eigener Liquidität	179	46	773	670	-103	654	-16
	= Saldo Liquiditätsstand aus Finanzierung II	0	0	0	0	0	0	0

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	HR 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21
1. Umsatzerlöse	7.351	7.283	8.383	8.013		8.425	412
4. Sonstige betriebliche Erträge	98	602	111	299		106	-193
I. Betriebserträge	7.449	7.885	8.494	8.312		8.531	219
5. Materialaufwand	3.607	3.537	3.740	3.672		3.938	266
6. Personalaufwand	2.729	2.957	3.129	2.926		3.144	218
7. Abschreibungen Sachanlagen	545	601	700	685		655	-30
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	487	549	556	543		588	45
II. Betriebsaufwendungen	7.368	7.644	8.125	7.826		8.325	499
11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0	0		0	0
13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	25	20	18	18		17	-1
III. Finanzergebnis <small>ohne Gewinnabführung an RVM</small>	-25	-20	-18	-18		-17	1
15. Ergebnis nach Steuern	56	221	351	468		189	-279
16. Sonstige Steuern	2	1	2	2		2	0
17. Jahresergebnis Personenverkehr	54	220	349	466		187	-279
Gewinnabführung an RVM	-54	-220	-349	-466		-187	279
Jahresergebnis nach HGB	0	0	0	0		0	0

4. b.) Erfolgsplan (GuV) Gesamtaufritt

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	HR 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21
1.	Umsatzerlöse							
1.1	Personenverkehr (PV)							
1.1.4	Erlöse aus sonstigen Verkehren	7.293	7.228	8.346	7.985		8.398	413
1.1.6	Sonstige Umsatzerlöse	41	36	35	26		26	0
1.1	Summe	7.334	7.264	8.381	8.011		8.424	413
1.2.	Lieferungen und Leistungen (LuL)							
1.2.1	LuL an Dritte und WVG-Unternehmen	16	19	1	0		0	0
1.2	Summe	16	19	1	0		0	0
1.3	Sonstige							
1.3.2	Vermietung, Verpachtung und Sonstiges	1	0	1	2		1	-1
1.3	Summe	1	0	1	2		1	-1
1.	Summe Umsatzerlöse	7.351	7.283	8.383	8.013		8.425	412
4.	Sonstige betriebliche Erträge							
4.1	Sonstige betriebliche Erträge							
4.1.1	Anlagenabgänge	1	12	15	46		30	-16
4.1.2	Sonstige Erträge	5	9	6	6		6	0
4.1.3	Schadenersatzleistungen	91	572	90	247		70	-177
4.1.4	Rückstellungen	1	1	0	0		0	0
4.1.5	Erträge Vorjahre	0	8	0	0		0	0
4.1	Summe	98	602	111	299		106	-193
4.	Summe Sonstige betriebliche Erträge	98	602	111	299		106	-193
I.	Summe Betriebserträge	7.449	7.885	8.494	8.312		8.531	219
5.	Materialaufwand							
5.1	Versorgung, Treibstoffe							
5.1.1	Energie, Wärme, Wasser	8	8	9	9		11	2
5.1.2	Treibstoffe	815	723	809	910		1.037	127
5.1	Summe	823	731	818	919		1.048	129
5.2	Instandhaltung							
5.2.1	Materialeinsatz Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	201	218	195	174		208	34
5.2.2	Fremdleistungen Instandhaltung	410	467	385	320		373	53
5.2	Summe	611	685	580	494		581	87
5.3	Bezogene Waren							
5.3.1	Fremdlieferungen u. Sonstige Waren	13	23	13	10		16	6
5.3	Summe	13	23	13	10		16	6
5.4	Anmietung							
5.4.1	Anmietleistungen	2.045	1.979	2.196	2.116		2.158	42
5.4	Summe	2.045	1.979	2.196	2.116		2.158	42
5.5	Sonstige bezogene Leistungen							
5.5.1	Personaldienstleistungen	41	43	57	57		59	2
5.5.2	Betriebsführungskostenumlage	76	76	76	76		76	0
5.5.3	Sonstige	-2	0	0	0		0	0
5.5	Summe	115	119	133	133		135	2
5.	Summe Materialaufwand	3.607	3.537	3.740	3.672		3.938	266

4. b.) Erfolgsplan (GuV) Gesamtaufritt

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	HR 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21
6.	Personalaufwand							
6.1	Löhne u. Gehälter							
6.1.1	Entgelte							
6.1.1.1	Entgelte	2.251	2.437	2.590	2.437		2.605	168
6.1.1	Summe	2.251	2.437	2.590	2.437		2.605	168
6.2	Soziale Abgaben u. Altersversorgung							
6.2.1	Soziale Abgaben							
6.2.1.1	Beiträge Sozialversicherung	474	516	533	486		537	51
6.2.1	Summe	474	516	533	486		537	51
6.3	Altersvorsorge u. Pensionen							
6.3.1	Beiträge Altersvorsorge	4	4	6	3		2	-1
6.3	Summe	4	4	6	3		2	-1
6.	Summe Personalaufwand	2.729	2.957	3.129	2.926		3.144	218
7.	Abschreibungen Sachanlagen							
7.1	AfA Sachanlagen u. immaterielle VG							
7.1.1	Omnibusse	508	557	640	630		600	-30
7.1.2	Sonstige Sachanlagen	37	44	60	55		55	0
7.1	Summe	545	601	700	685		655	-30
7.	Summe Abschreibungen Sachanlagen	545	601	700	685		655	-30
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen							
8.1	Sonstige betriebliche Aufwendungen							
8.1.1	Mieten u. Pachten	128	141	144	154		161	7
8.1.2	Gebühren u. Beiträge	8	8	8	8		8	0
8.1.3	Versicherungen	194	253	242	242		242	0
8.1.4	Bürobedarf, Drucksachen u. Zeitschriften	3	5	3	3		4	1
8.1.5	Kommunikation, Post u. Versand	18	19	31	27		23	-4
8.1.6	Marketing, Öffentlichkeitsarbeit	0	0	1	1		1	0
8.1.7	Reiseaufwand u. Bewirtung	10	8	10	8		10	2
8.1.8	Betrieblicher Personalaufwand	53	45	72	43		81	38
8.1.9	Rechts- u. Beratungsaufwand	26	44	24	27		29	2
8.1.10	Sonstige Fremdleistungen	5	7	5	5		5	0
8.1.11	Sonstiger Aufwand	42	19	16	25		24	-1
8.1	Summe	487	549	556	543		588	45
8.	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	487	549	556	543		588	45
II.	Summe Betriebsaufwendungen	7.368	7.644	8.125	7.826		8.325	499

Personenverkehr		Ist	Ist	Plan	HR	Abw. Δ	Plan	Abw. Δ
Erfolgsrechnung in TEUR		2019	2020	2021	2021	21:P21	2022	P22:21
11.	Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge							
11.1	Zinserträge							
11.1.1	Erträge aus Zinsen u. Ähnlichem	0	0	0	0		0	0
11.1	Summe	0	0	0	0		0	0
11.	Summe Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0	0		0	0
13.	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen							
13.1	Zinsaufwand							
13.1.1	Aufwand aus Zinsen u. Ähnlichem	25	20	18	18		17	-1
13.1	Summe	25	20	18	18		17	-1
13.	Summe Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	25	20	18	18		17	-1
III.	Finanzergebnis	-25	-20	-18	-18		-17	1
16.	Sonstige Steuern							
16.1	Sonstige Steuern							
16.1.1	Steuern	2	1	2	2		2	0
16.1	Summe	2	1	2	2		2	0
16.	Summe Sonstige Steuern	2	1	2	2		2	0
17.	Jahresergebnis Personenverkehr	54	220	349	466		187	-279

4. c.) Erläuternde Darstellung wesentlicher Aspekte

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR

	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	HR 2021	Abw. Δ 21:P21	Plan 2022	Abw. Δ P22:21
--	-------------	-------------	--------------	------------	------------------	--------------	------------------

Erläuterungen Umsatzerlöse

Erlöse aus sonstigen Verkehren

1.1.4	Freigestellter Schülerverkehr (Ledder Werkstätten)	2.318	2.000	2.730	2.499		2.549	50
1.1.4	Fahrten im Auftrag der RVM	4.930	5.187	5.586	5.474		5.836	362
1.1.4	Gelegenheits- u. Berufsverkehr	45	41	30	12		13	1
	Summe	7.293	7.228	8.346	7.985		8.398	413

Erläuterungen Materialaufwand

Instandhaltung

5.2	Instandhaltung KOM	508	569	450	369		429	60
5.2	Fremdreinigung KOM	66	65	70	64		66	2
5.2	Grundstücke und Gebäude	4	5	7	7		9	2
5.2	Maschinen und Anlagen	7	8	8	9		8	-1
5.2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	26	38	45	45		69	24
	Summe	611	685	580	494		581	87

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Kreistagsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, Kreistagsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss 2020
		2022	2021 *)	
		€	€	€
1	CDU-Kreistagsfraktion	31.200	31.200	24.900
2	SPD-Kreistagsfraktion	15.000	15.000	13.800
3	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN Kreistagsfraktion	16.800	17.700	9.570
4	FDP-Kreistagsfraktion	8.700	8.700	6.750
5	UWG-Kreistagsfraktion	7.800	7.800	6.360
6	FAMILIE- Kreistagsfraktion**	7.800	2.600	-
7	Gruppe			
8	Einzelmitglied DIE LINKE	1.500	1.500	1.250
9	Einzelmitglied FAMILIE	-	1.500	750
10	Einzelmitglied UWG			400
11	Einzelmitglied GRÜNE			800

Erläuterungen:
 *) Zu Beginn der 10. Wahlperiode hat der Kreistag am 04.11.2020 eine Anpassung der finanziellen Zuwendungen beschlossen, die für die gesamte Wahlperiode 2020-2025 Gültigkeit besitzt. So erhalten die Fraktionen einen Sockelbetrag in Höhe von 500,00 € pro Monat sowie einen monatlichen Zuschuss je Fraktionsmitglied von 75,00 €. Fraktionslosen Kreistagsabgeordneten wird eine monatliche finanzielle Zuwendung in Höhe von 125,00 € gewährt.
 ** Neubildung der FAMILIE-Kreistagsfraktion in 2021

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, Kreistagsmitglied:				
Zweckbestimmung		Geldwert		
		2022	2021	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:

