

## **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**

**Entwurf**

<b>Gesamtübersicht</b>			
	<b>2022</b>	<b>2021<sup>3)</sup></b>	<b>besetzte Stellen am 30.06.2021</b>
	<b>Stellen</b>	<b>Stellen</b>	
Beamtinnen und Beamte	255,165	253,165	240,225
Tarifbeschäftigte	498,875	482,755	461,115
<b>Summe</b>	<b>754,04</b>	<b>735,92</b>	<b>701,34<sup>1)</sup></b>
nachrichtlich:			
Fleischuntersuchungspersonal	35,50	35,50	35,50
Ausbildungskräfte	51,00	52,00	42,00 <sup>2)</sup>
<b>Insgesamt</b>	<b>840,54</b>	<b>823,42</b>	<b>778,84</b>

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

<sup>2)</sup> Besetzung am 01.10.2021

<sup>3)</sup> in der Fassung des Nachtrags vom 29.09.2021

## Stellenplan

### Teil A: Beamtinnen und Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe <sup>1)</sup>	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
<b>1. Wahlbeamte</b>					
Landrat/Landrätin	B 7	1,00	1,00	1,00	
Kreisdirektor/in	B 5	1,00	1,00	1,00	
Summe		2,00	2,00	2,00	
<b>2. Laufbahngruppe 2</b>					
Ltd. Direktor/in	B 2	2,00	2,00	2,00	
Ltd. Direktor/in	A 16	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	als 2. Einstiegsamt der Laufbahngruppe 2 (L2.2) als Beförderungsamtsamt d. Ämtergruppe d. 1. Einstiegsamtes Laufbahngruppe 2 (L2.1)
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	
<b>3. Laufbahngruppe 1</b>					
Amtsinspektor/in	A 9	40,865	41,615	41,035	<sup>2)</sup>
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	
<b>Insgesamt</b>		<b>255,165</b>	<b>253,165</b>	<b>240,225</b>	

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

<sup>2)</sup> 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

<b>Prod.gruppe</b>	<b>Stellen-Nr.</b>	<b>Gruppe</b>	<b>Vermerk</b>	<b>Ziel</b>	<b>Zeitpunkt</b>
32.04	320-3-301	A 11	kw		31.12.2024
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
<b>1. a. TVöD</b>				
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	44,00	41,50	39,96	
8	45,635	44,635	41,135	
7	72,12	73,32	69,82	
6	63,65	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>b. TVöD (Sozialdienst)</b>				
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	19,10	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	498,875	482,755	461,115	
<b>2. Sondertarif</b>				
Amtl. Tierärzte/-ärztinnen	10,50	10,50	10,50	
Amtl. Fachassist.	25,00	25,00	25,00	
Summe	35,50	35,50	35,50	
<b>Insgesamt</b>	<b>534,375</b>	<b>518,255</b>	<b>496,615</b>	

## 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			
1		2		3				4					5				6	7	8
<b>Dezernat IV - Landrat</b>																			
00.01	Verwaltungsleitung	1	1	2		1						1					6	6	
<b>Abteilung 01</b>																			
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	<b>Gleichstellung</b>																1	1	
<b>Abteilung 04</b>																			
00.02	Kommunales Integrationszentrum								1	1		1					3	3	
08.01	<b>Personalrat</b>												1				1	1	
<b>Abteilung 14</b>																			
14.01	Rechnungsprüfung *) inkl. 0,475 St. PG 50.40: 0,1 A 15, 0,375 A 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
<b>Abteilung 31</b>																			
31.01	Zentrale Aufgaben der Polizei					1		1		2	1		2				7	7	
<b>Dezernat I - Sicherheit, Bauen und Umwelt</b>																			
<b>Abteilung 32</b>																			
32.01	Allgemeine Gefahrenabwehr					0,3				1	1	1		0,5			3,8		
32.02	Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)					0,3		0,65	0,8	3,9	0,8		9,75				16,2		
32.03	Feuerschutz, Großschadenslagen					0,25		0,35	0,2	2,1	1,2		5,25				9,35		
32.04	Ausländerangelegenheiten					0,15			1	3	4		2	1	1		12,15		
	Summe Abt. 32																41,5	41,5	
<b>Abteilung 35</b>																			
35.01	Zentrale Ausländerbehörde				1	1			1	1	7		5,5	1	1		18,5	18,5	
<b>Abteilung 36</b>																			
36.01	Verkehrssicherung					0,7			0,85				0,77	1,5	1,5		5,32		
36.02	Zulassungen					0,15			0,1	1			0,03		1		2,28		
36.03	Fahr- und Beförderungserlaubnisse					0,15			0,05		0,5		0,2				0,9		
	Summe Abt. 36																8,5	10,5	-2
<b>Abteilung 39</b>																			
39.01	Verbraucherschutz				0,35	0,05	0,7			0,2	0,05	2					3,35		
39.02	Veterinärdienst				0,45	0,9	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
<b>Abteilung 63</b>																			
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
<b>Abteilung 70</b>																			
70.01	Betrieblicher Umweltschutz				0,1					2	4,25	0,85					7,2		
70.02	Natur- und Bodenschutz				0,3						1,335	1,65					3,285		
70.03	Gewässerschutz				0,2		1			2	1,5	2		1			7,7		
70.04	Durchführung der Abfallsorgung (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	
<b>Dezernat II - Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit</b>																			
<b>Abteilung 40</b>																			
40.01	Leistungen der Schulen						0,51				0,99	0,66					2,16		
40.02	Schülerbezogene Leistungen						0,04					0,3					0,34		
40.03	Serviceleistungen						0,05				0,01	0,04					0,1		
40.04	Schulamt						0,06							1	1		2,06		
40.05	Kulturzentren, überörtliche Arbeit						0,34										0,34		
	Summe Abt. 40																5	5	
<b>Abteilung 50</b>																			
50.10	Finanzen (Unterh., Zwangsvollstr., Haushalt, Abre					0,09	0,04		0,73	0,255	0,6		0,49				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
<b>Abteilung 51</b>																			
51.10	Prävention und Regelangebote					0,4			0,11	0,6	2,73			1,5	0,5		5,84		
51.20	Hilfen zur Erziehung					0,3			0,44	0,3	0,67	1,99					3,7		
51.30	Sonstige Leistungen					0,3			0,45	0,1	2,2	3,01		1			7,06		
	Summe Abt. 51																16,6	15,6	+1
<b>Abteilung 53</b>																			
53.10	Amtsärztlicher 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.SchwB / Ges.koordination u.					0,05	0,4			2,1		2,25		0,6			5,4		
	Summe Abt. 53																25,1	24,1	+1
<b>Zwischensumme</b>		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 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6				
1	2		3					4					5				6	7	8
<b>Übertrag</b>	1	1	2	2	10,5	13	2	6,75	22,4	51,15	54		36,365	8	5		215,165	214,165	+1
<b>Dezernat III - Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen</b>																			
<b>Abteilung 11</b>																			
11.01					0,5			1		1	4		1,5	1			9		
11.02					0,35				1	3							4,35		
11.03					0,15								1				1,15		
																	14,5	14,5	
<b>Abteilung 20</b>																			
20.01					0,53			0,85		1,5	1		1				4,88		
20.02					0,05			0,04	0,65				0,25	1	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
<b>Abteilung 62</b>																			
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	
<b>Abteilung 66</b>																			
66.01						0,8			0,9	0,9							2,6		
66.02						0,2			0,1	0,1	1						1,4		
																	4	4	
<b>Summe</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>13,5</b>	<b>15</b>	<b>2</b>	<b>9,75</b>	<b>31,4</b>	<b>59,65</b>	<b>61</b>		<b>40,865</b>	<b>10</b>	<b>6</b>		<b>255,165</b>	<b>253,165</b>	<b>+2</b>

# Stellenübersicht

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

Produktbereich / Produktgruppe / Bezeichnung	Entgeltgruppen TVöD															Entgeltgruppen TVöD Sozialdienst										Sonderanfr		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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995	996	997	998	999	1000	1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1008	1009	1010	1011	1012	1013	1014	1015	1016	1017	1018	1019	1020	1021	1022	1023	1024	1025	1026	1027	1028	1029	1030	1031	1032	1033	1034	1035	1036	1037	1038	1039	1040	1041	1042	1043	1044	1045	1046	1047	1048	1049	1050	1051	1052	1053	1054	1055	1056	1057	1058	1059	1060	1061	1062	1063	1064	1065	1066	1067	1068	1069	1070	1071	1072	1073	1074	1075	1076	1077	1078	1079	1080	1081	1082	1083	1084	1085	1086	1087	1088	1089	1090	1091	1092	1093	1094	1095	1096	1097	1098	1099	1100	1101	1102	1103	1104	1105	1106	1107	1108	1109	1110	1111	1112	1113	1114	1115	1116	1117	1118	1119	1120	1121	1122	1123	1124	1125	1126	1127	1128	1129	1130	1131	1132	1133	1134	1135	1136	1137	1138	1139	1140	1141	1142	1143	1144	1145	1146	1147	1148	1149	1150	1151	1152	1153	1154	1155	1156	1157	1158	1159	1160	1161	1162	1163	1164	1165	1166	1167	1168	1169	1170	1171	1172	1173	1174	1175	1176	1177	1178	1179	1180	1181	1182	1183	1184	1185	1186	1187	1188	1189	1190	1191	1192	1193	1194	1195	1196	1197	1198	1199	1200	1201	1202	1203	1204	1205	1206	1207	1208	1209	1210	1211	1212	1213	1214	1215	1216	1217	1218	1219	1220	1221	1222	1223	1224	1225	1226	1227	1228	1229	1230	1231	1232	1233	1234	1235	1236	1237	1238	1239	1240	1241	1242	1243	1244	1245	1246	1247	1248	1249	1250	1251	1252	1253	1254	1255	1256	1257	1258	1259	1260	1261	1262	1263	1264	1265	1266	1267	1268	1269	1270	1271	1272	1273	1274	1275	1276	1277	1278	1279	1280	1281	1282	1283	1284	1285	1286	1287	1288	1289	1290	1291	1292	1293	1294	1295	1296	1297	1298	1299	1300	1301	1302	1303	1304	1305	1306	1307	1308	1309	1310	1311	1312	1313	1314	1315	1316	1317	1318	1319	1320	1321	1322	1323	1324	1325	1326	1327	1328	1329	1330	1331	1332	1333	1334	1335	1336	1337	1338	1339	1340	1341	1342	1343	1344	1345	1346	1347	1348	1349	1350	1351	1352	1353	1354	1355	1356	1357	1358	1359	1360	1361	1362	1363	1364	1365	1366	1367	1368	1369	1370	1371	1372	1373	1374	1375	1376	1377	1378	1379	1380	1381	1382	1383	1384	1385	1386	1387	1388	1389	1390	1391	1392	1393	1394	1395	1396	1397	1398	1399	1400	1401	1402	1403	1404	1405	1406	1407	1408	1409	1410	1411	1412	1413	1414	1415	1416	1417	1418	1419	1420	1421	1422	1423	1424	1425	1426	1427	1428	1429	1430	1431	1432	1433	1434	1435	1436	1437	1438	1439	1440	1441	1442	1443	1444	1445

## Stellenübersicht

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

Produktbereich / Produktgruppe / Bezeichnung	Entgeltgruppen TVöD															Entgeltgruppen TVöD Sozialdienst										Sonderanrnf		Stellen Vorjahr	Veränderung		
	Entgeltgruppen TVöD															Entgeltgruppen TVöD Sozialdienst										Sonderanrnf					
	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				
<b>Übertrag</b>		1	2			3				4					5		1				6					7	8			10	11
<b>Dezernat II - Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit</b>		1	8,75	1,13	4	18,5	13,5	19	21	11,5	28,635	47,95	17,5	12					1,5		2					10,5	25	235,665	243,965	235,665	+8,3
<b>Abteilung 40</b>																															
40.01 Leistungen der Schulen				0,07							2	1,65	5,75									2,82									
40.02 Schülerbezogene Leistungen										0,33																					
40.03 Serviceleistungen				2,1			0,9				0,5	0,35	0,25						2,5			0,5									
40.04 Schulanrt							1	1			0,67	0,5																			
40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit				1,75			1	1		1		0,8	4,2	4																	
<b>Abteilung 50</b>																															
50.10 Finanzen (Unterh., Zwangsvollstr., Haushalt, Abt.)							0,1	0,36																							
50.20 Ambulante Leistungen				0,1			1	1,03	0,845	1,5	0,3										1,5										
50.30 Stationäre Pflege				0,1			1	1,05	3,745	0,5									1												
50.40 Jobcenter							1,82	3,65			0,9	0,95	0,5								12,1										
<b>Abteilung 51</b>																															
51.10 Prävention und Regelangebote										1	1																				
51.20 Hilfen zur Erziehung							0,18	0,15	3										1,15	0,25	9,634	0,175	1								
51.30 Sonstige Leistungen							0,65	0,15	2		3,5	0,3	0,24						1,6	0,75	10,117	2,825									
<b>Abteilung 53</b>																															
53.10 Amtsärztlicher Dienst	0,2	1,5								0,5	0,375	2,25	0,07																		
53.20 Gesundheitsförderung /Hilfe	0,2	3,5									0,15	3,875	1,55										0,75								
53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst/ Sozialer Dienst	0,05										0,075	1,25	0,05						1		5										
53.40 Gesundheitsschutz	0,35	1					3			6,5		1,15	0,25																		
53.50 Feststellungsverf.n. Schwär/ Ges.koordination	0,2	1		1			1	1		2	1	0,15	1,325	0,58																	
<b>Zwischensumme</b>	1	8	8,75	6,25	4	26,5	21,5	34,5	22,5	24	36,635	52,8	31,15	25,7	4	1	1	4,75	7	24,75	19,1	4,92	0,75	1,5	10,5	25	390,435	406,565	390,435	+16,12	

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

**Stellenübersicht**

Produktbereich / Produktgruppe / Bezeichnung	Entgeltgruppen TVöD															Entgeltgruppen TVöD Sozialdienst										Sondertarif			Stellen Vorjahr	Verände- rung				
	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	8						
		2				3					4					5					6					7	8							
<b>Übertrag</b>	1	8	8,75	6,25	4	26,5	21,5	34,5	22,5	24	36,635	52,8	31,15	25,7	4	1		4,75	7	24,75	19,1	4,92	0,75	1,5	10,5	25	406,565	9	390,435	+16,12				
<b>Dezernat III - Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen Abteilung 11</b>										2,5	0,82																							
11.01 Personalarbeit					1																							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			19,32	+2		
<b>Abteilung 20</b>																																		
20.01 Haushalt, Finanzcontrolling							0,1	0,02																				0,12						
20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung						0,9	0,98																					4,38						
20.03 Vollstreckung u. Zentrale Forderungsabwicklung										0,5	3																	3,5						
20.05 Liegenschaftsverwaltung																																		
20.06 Gebäude					2		1				1																	4						
20.07 Zentraler Service					1		1					2	15	3	1			1										24						
Summe Abt. 20																													36				36	
<b>Abteilung 62</b>																																		
62.01 Vermessungen					0,5	3	1																						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				37	-2
<b>Abteilung 66</b>																																		
66.01 Verkehrsflächen					3,5				1	0,3																			6,5					
66.02 Straßenunterhaltung					1,5				2																				29					
Summe Abt. 66																													35,5					35,5
<b>Summe</b>	1	8	8,75	6,25	8	50,5	33,5	37,5	23,5	44	45,635	72,12	63,65	26,7	5	1	1	4,75	7	24,75	19,1	4,92	0,75	1,5	10,5	25	534,375	518,255			+16,12			

## 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
<b>Summe</b>		<b>51</b>	<b>42</b>

## 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		202.862	-398.745	-195.882	0	-195.882	0	0	-195.882	0	-195.882	0	-195.882	0
	32.02	Reitungsdienst (Kostenrechnung)		22.907.491	-22.823.978	83.513	0	83.513	0	0	83.513	0	83.513	0	83.513	0
	32.03	Feuerschutz, Großschadenslagen		148.527	-1.349.852	-1.201.325	0	-1.201.325	0	0	-1.201.325	0	-1.201.325	0	-1.201.325	0
	32.04	Ausländerangelegenheiten		246.781	-1.491.369	-1.244.588	0	-1.244.588	0	0	-1.244.588	0	-1.244.588	0	-1.244.588	0
35	35.01	Zentrale Ausländerbehörde		8.219.445	-6.116.513	2.102.932	0	2.102.932	0	0	2.102.932	0	2.102.932	0	2.102.932	0
36	36.01	Verkehrssicherung		3.029.539	-1.358.504	1.671.034	0	1.671.034	0	0	1.671.034	0	1.671.034	0	1.671.034	0
	36.02	Zulassungen		2.000.720	-1.287.001	713.719	0	713.719	0	0	713.719	0	713.719	0	713.719	0
	36.03	Fahr- und Beförderungserlaubnisse		527.913	-532.222	-4.309	0	-4.309	0	0	-4.309	0	-4.309	0	-4.309	0
39	39.01	Verbraucherschutz		110.432	-1.110.080	-999.648	0	-999.648	0	0	-999.648	0	-999.648	0	-999.648	0
	39.02	Veierärztendienst		195.511	-1.569.775	-1.374.264	0	-1.374.264	0	0	-1.374.264	0	-1.374.264	0	-1.374.264	0
	39.03	Fleisch- und Geflügelhygiene		4.211.189	-3.907.127	304.062	0	304.062	0	0	304.062	0	304.062	0	304.062	0
63	63.01	Baufaucht / Denkmalschutz		1.327.781	-1.785.713	-457.933	0	-457.933	0	0	-457.933	0	-457.933	0	-457.933	0
	63.02	Wohnungsförderung		67.210	-316.537	-249.327	0	-249.327	0	0	-249.327	0	-249.327	0	-249.327	0
70	70.01	Betrieblicher Umweltschutz		668.158	-1.269.793	-601.635	0	-601.635	0	0	-601.635	0	-601.635	0	-601.635	0
	70.02	Natur- und Bodenschutz		320.203	-1.905.173	-1.584.970	250	-1.584.720	250	0	-1.584.720	0	-1.584.720	0	-1.584.720	0
	70.03	Gewässerschutz		278.010	-1.070.671	-792.661	0	-792.661	0	0	-792.661	0	-792.661	0	-792.661	0
70.04		Durchführung der Abfallentsorgung		15.674.574	-15.567.888	106.686	0	106.686	0	0	106.686	0	106.686	0	106.686	0
70.05		Beteiligungsmanagement		617.140	-645.945	-28.806	0	-28.806	0	0	-28.806	0	-28.806	0	-28.806	0
	<b>Budget 1</b>			<b>60.753.485</b>	<b>-64.506.887</b>	<b>-3.753.402</b>	<b>250</b>	<b>-3.753.152</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>-3.753.152</b>	<b>0</b>	<b>-3.753.152</b>	<b>0</b>	<b>-3.753.152</b>	<b>0</b>
40	40.01	Leistungen der Schulen		1.979.942	-5.240.091	-3.260.149	0	-3.260.149	0	0	-3.260.149	0	-3.260.149	0	-3.260.149	0
40.02		Schülerbezogene Leistungen	8		-1.734.486	-1.734.478	0	-1.734.478	0	0	-1.734.478	0	-1.734.478	0	-1.734.478	0
40.03		Serviceleistungen	160.600		-861.996	-701.396	0	-701.396	0	0	-701.396	0	-701.396	0	-701.396	0
40.04		Schulamt	14.680		-261.008	-246.328	0	-246.328	0	0	-246.328	0	-246.328	0	-246.328	0
40.05		Kulturzentren, überörtliche Arbeit	550.730		-1.979.551	-1.428.821	0	-1.428.821	0	0	-1.428.821	0	-1.428.821	0	-1.428.821	0
50	50.10	Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	19.643.198		-21.326.380	-1.683.183	0	-1.683.183	0	0	-1.683.183	0	-1.683.183	0	-1.683.183	0
50.20		Ambulante Leistungen	559.337		-7.976.731	-7.417.394	0	-7.417.394	0	0	-7.417.394	0	-7.417.394	0	-7.417.394	0
50.30		Stationäre Pflege	825.793		-13.913.539	-13.087.746	0	-13.087.746	0	0	-13.087.746	0	-13.087.746	0	-13.087.746	0
50.40		Jobcenter	66.585.591		-71.208.006	-4.622.416	0	-4.622.416	0	0	-4.622.416	0	-4.622.416	0	-4.622.416	0
51	51.10	Prävention und Regelanbote	54.752.843		-82.220.300	-27.467.457	0	-27.467.457	0	0	-27.467.457	0	-27.467.457	0	-27.467.457	0
51.20		Hilfen zur Erziehung	4.504.449		-15.964.010	-11.449.561	0	-11.449.561	0	0	-11.449.561	0	-11.449.561	0	-11.449.561	0
51.30		Sonstige Leistungen	3.085.668		-5.965.193	-2.879.525	0	-2.879.525	0	0	-2.879.525	0	-2.879.525	0	-2.879.525	0
53	53.10	Arztärztlicher Dienst	392.665		-663.778	-271.113	0	-271.113	0	0	-271.113	0	-271.113	0	-271.113	0
53.20		Gesundheitsförderung / -hilfe	16.272		-1.088.991	-1.072.720	0	-1.072.720	0	0	-1.072.720	0	-1.072.720	0	-1.072.720	0
53.30		Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst	142.320		-1.532.894	-1.390.574	0	-1.390.574	0	0	-1.390.574	0	-1.390.574	0	-1.390.574	0
53.40		Gesundheitsschutz	123.431		-1.166.504	-1.043.072	0	-1.043.072	0	0	-1.043.072	0	-1.043.072	0	-1.043.072	0
53.50		Feststellungsverfahren nach dem SchwBR / Gesundheitskoordination und -planung	1.063.755		-2.247.730	-1.183.974	0	-1.183.974	0	0	-1.183.974	0	-1.183.974	0	-1.183.974	0
53.60		Betrieb eines Impfzentrums / Koordinierende COVID-Impfereinheit	69.695		-69.695	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Budget 2</b>			<b>154.470.975</b>	<b>-235.410.882</b>	<b>-80.939.907</b>	<b>0</b>	<b>-80.939.907</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-80.939.907</b>	<b>0</b>	<b>-80.939.907</b>	<b>0</b>	<b>-80.939.907</b>	<b>0</b>
11	11.01	Personalwirtschaft		1.726.465	-17.702.171	-15.975.706	0	-15.975.706	0	0	-15.975.706	0	-15.975.706	0	-15.975.706	0
11.02		Organisation	49.068		-970.360	-921.291	0	-921.291	0	0	-921.291	0	-921.291	0	-921.291	0
11.03		Informationstechnologie	221.272		-2.492.876	-2.271.604	0	-2.271.604	0	0	-2.271.604	0	-2.271.604	0	-2.271.604	0
20	20.01	Haushalt, Finanzcontrolling	9.559		-472.446	-462.887	0	-462.887	0	0	-462.887	0	-462.887	0	-462.887	0
20.02		Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung	105		-442.825	-442.719	0	-442.719	0	0	-442.719	0	-442.719	0	-442.719	0
20.03		Vollstreckung und Zentrale	100.117		-255.272	-155.155	0	-155.155	0	0	-155.155	0	-155.155	0	-155.155	0
20.05		Liegenschaftsverwaltung	360.913		-561.598	-200.685	0	-200.685	0	0	-200.685	0	-200.685	0	-200.685	0
20.06		Gebäude	172.229		-4.066.257	-3.894.028	0	-3.894.028	0	0	-3.894.028	0	-3.894.028	0	-3.894.028	0
20.07		Zentraler Service	427.119		-5.422.778	-4.995.660	0	-4.995.660	0	0	-4.995.660	0	-4.995.660	0	-4.995.660	0
62	62.01	Vermessungen	247.097		-1.176.127	-929.030	0	-929.030	0	0	-929.030	0	-929.030	0	-929.030	0
62.02		Liegenschaftskataster	490.335		-1.743.126	-1.252.791	0	-1.252.791	0	0	-1.252.791	0	-1.252.791	0	-1.252.791	0

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	-323.230	0	-323.230	0	0	-323.230		
	62.04	Geoinformation		40	-339.788	-339.748	0	-339.748	0	-339.748	0	0	-339.748		
66	66.01	Verkehrsflächen		4.218.375	-6.205.182	-1.986.807	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	-3.420.507	0	-3.420.507	0	0	-3.420.507		
	<b>Budget 3</b>			<b>8.604.480</b>	<b>-46.176.329</b>	<b>-37.571.850</b>	0	<b>-37.571.850</b>	0	<b>-37.571.850</b>	0	0	<b>-37.571.850</b>		
00	00.01	Verwaltungsleitung		747	-660.346	-659.599	0	-659.599	0	-659.599	0	0	-659.599		
	00.02	Kommunales Integrationszentrum		1.757.887	-2.151.878	-393.991	0	-393.991	0	-393.991	0	0	-393.991		
01	01.01	Büro des Landrats		191	-144.380	-144.189	0	-144.189	0	-144.189	0	0	-144.189		
	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung		506.741	-2.372.343	-1.865.602	1.221	-1.865.602	1.221	-1.865.602	0	0	-1.864.381		
01	01.03	Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv		33.438	-528.719	-495.281	0	-495.281	0	-495.281	0	0	-495.281		
	01.04	Recht		4	-62.123	-62.119	0	-62.119	0	-62.119	0	0	-62.119		
	01.05	Kommunalaufsicht		45	-91.799	-91.754	0	-91.754	0	-91.754	0	0	-91.754		
	01.06	Kreistagsbüro		455.369	-1.968.514	-1.513.146	0	-1.513.146	0	-1.513.146	0	0	-1.513.146		
	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV		7.170.702	-12.243.786	-5.073.084	0	-5.073.084	0	-5.073.084	0	0	-5.073.084		
02	02.01	Gleichstellung		414	-121.140	-120.726	0	-120.726	0	-120.726	0	0	-120.726		
08	08.01	Personallrat		25	-224.458	-224.433	0	-224.433	0	-224.433	0	0	-224.433		
14	14.01	Rechnungsprüfung		1.127	-233.381	-232.254	0	-232.254	0	-232.254	0	0	-232.254		
	14.02	Zentrale Vergabestelle und Datenschutz		47.522	-118.514	-70.992	0	-70.992	0	-70.992	0	0	-70.992		
31	31.01	Zentrale Aufgaben der Polizei		65.127	-624.281	-559.154	0	-559.154	0	-559.154	0	0	-559.154		
	<b>Budget 4</b>			<b>10.039.339</b>	<b>-21.545.663</b>	<b>-11.506.324</b>	1.221	<b>-11.505.103</b>	1.221	<b>-11.505.103</b>	0	0	<b>-11.505.103</b>		
21	21.00	Allgemeine Finanzwirtschaft		190.575.274	-57.269.053	133.306.221	-410.807	132.895.415	-410.807	132.895.415	78.597	78.597	132.974.012		
	<b>Budget 5</b>			<b>190.575.274</b>	<b>-57.269.053</b>	<b>133.306.221</b>	<b>-410.807</b>	<b>132.895.415</b>	<b>-410.807</b>	<b>132.895.415</b>	<b>78.597</b>	<b>78.597</b>	<b>132.974.012</b>		
	<b>Gesamtergebnis</b>			<b>424.443.553</b>	<b>-424.908.813</b>	<b>-465.263</b>	<b>-409.336</b>	<b>-874.595</b>	<b>-409.336</b>	<b>-874.595</b>	<b>78.597</b>	<b>78.597</b>	<b>-796.000</b>		



PB   PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit		Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		Saldo aus Finanzierungstätigkeit		Verpflichtungsermächtigungen	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01.06	Kreisratsbüro	455.336	-1.966.306	0	-2.000	-1.510.970	0	-2.000	-1.512.970	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
01.07	Natverkehrsplanung ÖPNV	6.954.893	-12.027.539	0	0	-5.072.646	0	0	-5.072.646	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02.02.01	Gleichstellung	400	-120.997	0	-55	-120.597	0	-55	-120.652	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.106.01	Personenrat	0	-223.229	0	-1.070	-223.229	0	-1.070	-224.299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.14.01	Rechnungsprüfung	1.000	-231.074	0	-2.000	-230.074	0	-2.000	-232.074	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.02	Zentrale Vergabestelle und Datenschutzz	47.500	-116.377	0	-68.877	-68.877	0	-2.000	-70.877	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31.131.01	Zentrale Aufgaben der Polizei	65.000	-621.144	0	-2.300	-556.144	0	-2.300	-558.444	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Budget 4</b>		<b>9.665.804</b>	<b>-21.291.143</b>	<b>28.271</b>	<b>-136.640</b>	<b>-11.625.339</b>	<b>28.271</b>	<b>-108.369</b>	<b>-11.733.708</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Z1.121.00	Allgemeine Finanzwirtschaft	191.988.202	-57.308.606	3.416.716	0	134.679.596	3.416.716	3.416.716	138.096.311	0	0	0	0	0	0	0	5.000.000	-2.539.388	2.460.612	2.460.612	0	0	0
<b>Budget 5</b>		<b>191.988.202</b>	<b>-57.308.606</b>	<b>3.416.716</b>	<b>0</b>	<b>134.679.596</b>	<b>3.416.716</b>	<b>3.416.716</b>	<b>138.096.311</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000.000</b>	<b>-2.539.388</b>	<b>2.460.612</b>	<b>2.460.612</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>415.422.054</b>	<b>-403.900.330</b>	<b>8.640.008</b>	<b>-18.183.026</b>	<b>11.521.723</b>	<b>8.640.008</b>	<b>-9.643.018</b>	<b>1.978.705</b>	<b>1.978.705</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>1.978.705</b>	<b>1.978.705</b>	<b>5.000.000</b>	<b>-2.539.388</b>	<b>2.460.612</b>	<b>2.460.612</b>	<b>11.416.000</b>	<b>11.416.000</b>	<b>11.416.000</b>

### 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
<b>1. Anleihen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1 für Investitionen	0	0	0
1.2 zur Liquiditätssicherung	0	0	0
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>30.754</b>	<b>30.018</b>	<b>32.102</b>
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.5 von Kreditinstituten	30.754	30.018	32.102
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>3.836</b>	<b>2.677</b>	<b>1.518</b>
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>5.486</b>	<b>6.022</b>	<b>6.558</b>
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>14.968</b>	<b>11.395</b>	<b>7.822</b>
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>13.780</b>	<b>11.322</b>	<b>8.865</b>
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>68.824</b>	<b>61.434</b>	<b>56.865</b>
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 noch nicht abschließend geprüft. Es handelt sich um die Werte aus der Entwurfsfassung. 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 <sup>2)</sup>	Beschluss Kreistag zur Verwendung des Jahresüberschusses bzw. zur Behandlung des Jahresfehlbetrages	
	in der Bilanz ausgewiesener Betrag	Nachrichtlich... Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage <sup>1)</sup>						am	Zuführung an Allgemeine Rücklage
Stand jeweils zum 31.12.	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>2013 Bilanzwert</b>	8.607.067,38	173.782,00	0,00	2.349.387,51	+2.807.780,13	<b>13.764.235,02</b>	4.588.078,34	569.089,30	+2.238.690,83
<b>2014 Bilanzwert</b>	9.012.055,68	-164.101,00	0,00	4.588.078,34	+3.882.192,44	<b>17.482.326,46</b>	5.827.442,15	2.642.828,63	+1.239.363,81
<b>2015 Bilanzwert</b>	11.655.143,71	259,40	0,00	5.827.442,15	+3.830.864,92	<b>21.313.450,78</b>	7.104.483,59	2.553.823,48	+1.277.041,44
<b>2016 Bilanzwert</b>	14.292.360,22	83.393,03	0,00	7.104.483,59	+273.559,29	<b>21.670.403,10</b>	7.223.467,70	154.575,18	+118.984,11
<b>2017 Bilanzwert</b>	14.578.732,10	131.796,70	0,00	7.223.467,70	-94.213,58	<b>21.707.986,22</b>	7.235.995,41	0,00	-94.213,58
<b>2018 Bilanzwert</b>	14.640.805,14	62.073,04	0,00	7.129.254,12	-1.333.285,51	<b>20.436.773,75</b>	6.812.257,92	0,00	-1.333.285,51
<b>2019 Bilanzwert</b>	14.475.506,31	-165.298,83	0,00	5.795.968,61	+5.555.099,31	<b>25.826.574,23</b>	3)	0,00	+5.555.099,31
<b>2020 Bilanzwert<sup>4)</sup></b>	15.253.844,78	778.338,47	0,00	11.351.067,92	+796.084,62	<b>27.400.997,32</b>			
<b>2021 Planwert</b>	15.253.844,78	0,00	0,00	12.147.152,54	-480.000,00	<b>26.920.997,32</b>			
<b>2022 Planwert</b>	15.253.844,78	0,00	0,00	11.667.152,54	-796.000,00	<b>26.124.997,32</b>			
<b>2023 Planwert</b>	15.253.844,78	0,00	0,00	10.871.152,54	0,00	<b>26.124.997,32</b>			
<b>2024 Planwert</b>	15.253.844,78	0,00	0,00	10.871.152,54	0,00	<b>26.124.997,32</b>			
<b>2025 Planwert</b>	15.253.844,78	0,00	0,00	10.871.152,54	0,00	<b>26.124.997,32</b>			

Anmerkungen:

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

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

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

<sup>4)</sup> Es handelt sich um die Werte aus dem Entwurf des Jahresabschlusses 2020. Dieser wird zurzeit noch geprüft.

## Anlage 5

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR
1	2	3	4	5	6
<b>Haushaltsjahr 2021</b>					
100114KH01 Gebäudeleittechnik KH 1	0	-50	0	0	0
320308RWA Rettungstransportwagen (RTW)	0	-816	0	0	0
66K Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen	0	-1.500	0	0	0
66K16/AN4R Radweg K 16 AN 4 in Lüdinghausen	0	-300	0	0	0
66K27/K4 Erneuerung K 27 / K 4 in Senden	0	-1.400	-100	0	0
66K39/A3,4 Radweg K 39 AN 3 & 4 in Davensberg	0	-500	0	0	0
66K60/AN1R Radweg K 60 AN 1 in Senden	0	-870	0	0	0
<b>Haushaltsjahr 2022</b>					
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
<b>Summe</b>	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 (Entwurf)**

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

---

## Aktiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2020	Bilanzwert zum 31.12.2019
<b>0.</b>	<b>Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b>	<b>2.153.694,27 €</b>	<b>- €</b>
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>328.218.429,05 €</b>	<b>311.819.884,68 €</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.234.040,83 €</b>	<b>1.257.828,24 €</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>248.333.802,50 €</b>	<b>244.137.702,82 €</b>
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 €
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>78.650.585,72 €</b>	<b>66.424.353,62 €</b>
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.393.157,58 €	1.393.157,58 €
1.3.2	Beteiligungen	2.352.980,84 €	2.352.980,84 €
1.3.3	Sondervermögen	- €	- €
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	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 €
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>55.987.903,03 €</b>	<b>60.372.311,04 €</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>271.460,40 €</b>	<b>276.459,46 €</b>
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	271.460,40 €	276.459,46 €
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	- €	- €
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>41.298.956,10 €</b>	<b>38.884.161,22 €</b>
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 €
<b>2.3</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>2.4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>14.417.486,53 €</b>	<b>21.211.690,36 €</b>
<b>3.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>33.374.373,52 €</b>	<b>32.137.354,83 €</b>
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>419.734.399,87 €</b>	<b>404.329.550,55 €</b>

## Passiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2020	Bilanzwert zum 31.12.2019
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>27.400.997,32 €</b>	<b>25.826.574,23 €</b>
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 €
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>128.166.142,76 €</b>	<b>123.543.539,71 €</b>
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 €
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>176.855.476,12 €</b>	<b>172.005.982,53 €</b>
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 €
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>68.823.909,23 €</b>	<b>64.890.006,46 €</b>
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 €
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>18.487.874,44 €</b>	<b>18.063.447,62 €</b>
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>419.734.399,87 €</b>	<b>404.329.550,55 €</b>

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>							
Kreishaushalt							
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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>372.048.421</b>	<b>392.073.243</b>	<b>0</b>	<b>392.132.502</b>	<b>59.259</b>	<b>0</b>
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
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-365.946.755</b>	<b>-395.908.816</b>	<b>0</b>	<b>-393.006.655</b>	<b>2.902.161</b>	<b>-1.529.535</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.101.666</b>	<b>-3.835.573</b>	<b>0</b>	<b>-874.152</b>	<b>2.961.421</b>	<b>-1.529.535</b>
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
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-546.566</b>	<b>-525.476</b>	<b>0</b>	<b>-483.457</b>	<b>42.019</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.555.099</b>	<b>-4.361.049</b>	<b>0</b>	<b>-1.357.610</b>	<b>3.003.439</b>	<b>-1.529.535</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	2.153.694	2.153.694	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.153.694</b>	<b>2.153.694</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>5.555.099</b>	<b>-4.361.049</b>	<b>0</b>	<b>796.085</b>	<b>5.157.134</b>	<b>-1.529.535</b>
27	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>5.555.099</b>	<b>-4.361.049</b>	<b>0</b>	<b>796.085</b>	<b>5.157.134</b>	<b>-1.529.535</b>
	<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage</b>						
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
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>165.299</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-778.339</b>	<b>-778.339</b>	<b>0</b>

<b>Gesamtfinanzrechnung</b>							
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
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>354.242.391</b>	<b>382.332.551</b>	<b>0</b>	<b>383.366.599</b>	<b>1.034.048</b>	<b>0</b>
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
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-347.411.026</b>	<b>-404.665.866</b>	<b>-21.458.968</b>	<b>-371.518.639</b>	<b>33.147.227</b>	<b>-28.401.682</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.831.365</b>	<b>-22.333.315</b>	<b>-21.458.968</b>	<b>11.847.960</b>	<b>34.181.275</b>	<b>-28.401.682</b>
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
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14.152.860</b>	<b>12.549.709</b>	<b>0</b>	<b>12.171.527</b>	<b>-378.182</b>	<b>0</b>
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
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-22.924.035</b>	<b>-64.539.596</b>	<b>-35.245.528</b>	<b>-31.704.800</b>	<b>32.834.796</b>	<b>-39.634.313</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.771.175</b>	<b>-51.989.887</b>	<b>-35.245.528</b>	<b>-19.533.273</b>	<b>32.456.614</b>	<b>-39.634.313</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.939.809</b>	<b>-74.323.203</b>	<b>-56.704.496</b>	<b>-7.685.313</b>	<b>66.637.890</b>	<b>-68.035.994</b>
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
<b>37</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>3.448.660</b>	<b>1.737.037</b>	<b>0</b>	<b>1.047.163</b>	<b>-689.874</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>1.508.851</b>	<b>-72.586.166</b>	<b>-56.704.496</b>	<b>-6.638.150</b>	<b>65.948.016</b>	<b>-68.035.994</b>
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
<b>40A</b>	<b>Bestand der Bankkonten</b>	<b>21.179.263</b>	<b>-51.406.903</b>	<b>-56.704.496</b>	<b>14.378.158</b>	<b>65.785.061</b>	<b>-68.035.994</b>

## 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
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>21.211.690</b>	<b>-51.374.476</b>	<b>-56.704.496</b>	<b>14.417.486</b>	<b>65.791.962</b>	<b>-68.035.994</b>

# Anlage 7

---

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

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

---

- Übersicht über den voraussichtlichen Bestand der Beteiligungen des Kreises Coesfeld zum 01.01.2022
- 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) *	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	6,25%
100 %	Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC) *	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	11 %
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 Beteilig-GmbH		
100 %	FMO Passenger Services GmbH		
10 %	AHS Aviation Handling Services GmbH		
2,0 %	Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung		

Anmerkungen

\*) Vollkonsolidierungspflichtige Unternehmen  
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](mailto:wbc@kreis-coesfeld.de)  
Internet: [www.wbc-coesfeld.de](http://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
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>		
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	3.519.474,89
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	97.966,04
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

	<u>2020</u> EUR	<u>2020</u> EUR	<u>2019</u> 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	<u>14.085.694,69</u>	14.268.094,28	<u>12.699.626,91</u>
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)	<u>57.350,48</u>	321.864,56	<u>58.343,21</u>
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		<u>136.206,63</u>	<u>52.439,56</u>
11. Ergebnis nach Steuern		265.661,39	192.358,35
12. sonstige Steuern		2.878,39	3.251,81
13. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		<u><u>262.783,00</u></u>	<u><u>189.106,54</u></u>

---

## 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 m<sup>3</sup> Sickerwasser ausgelegten - Sickerwasseraufbereitungsanlage wurde 2020 eine Menge von 61.928 m<sup>3</sup> aufbereitet und in die Kläranlage des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld abgeleitet. Im Jahr zuvor war die Behandlung von 56.245 m<sup>3</sup> erforderlich. 392 m<sup>3</sup> Fremdwässer des Kompostwerkes wurden in 2020 angenommen. Die Abfuhr von Sickerwasserüberschüssen war 2020 nicht erforderlich.

Der Gesamtdeponiegasanfall belief sich in 2020 auf 172.902 Nm<sup>3</sup> (2019 auf 282.585 Nm<sup>3</sup>, 2018 auf 404.511 Nm<sup>3</sup>). Hiervon wurden ca. 2.634 Nm<sup>3</sup> 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 CO<sub>2</sub> 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 CO<sub>2</sub>-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 (Elektro Großgeräte) 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 CH<sub>4</sub>-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 CO<sub>2</sub> 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

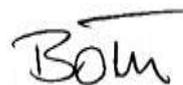
Die Gesellschaft nimmt auf Basis der mit dem Kreis Coesfeld geschlossenen Verträge und durch weitgehende Abstimmungen die Aufgaben, wie im Zusammenhang mit dem Unternehmensgegenstand beschrieben, wahr. Hierbei handelt es sich um Aufgaben, die entsprechend den gesetzlichen Vorgaben und Genehmigungen vom 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
<b>1. Umsatzerlöse</b>				
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
	<b>17.008.770</b>	<b>16.402.581</b>	<b>15.867.348</b>	<b>14.165.075</b>
<b>2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>7.312</b>	<b>80.314</b>
	<b>17.011.770</b>	<b>16.405.581</b>	<b>15.874.660</b>	<b>14.245.389</b>
<b>5. Materialaufwand:</b>				
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
<b>6. Personalaufwand</b>				
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
<b>7. Abschreibungen</b>	<b>310.830</b>	<b>254.089</b>	<b>233.371</b>	<b>235.672</b>
<b>8. sonst. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>534.538</b>	<b>544.205</b>	<b>601.252</b>	<b>518.267</b>
	<b>426.722</b>	<b>339.379</b>	<b>450.077</b>	<b>298.158</b>
<b>9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>5</b>
<b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>38.071</b>	<b>43.146</b>	<b>48.212</b>	<b>53.736</b>
<b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>388.656</b>	<b>296.238</b>	<b>401.866</b>	<b>244.427</b>
<b>12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>				
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
<b>13. sonstige Steuern</b>				
Grundsteuer	2.849	2.849	2.849	2.849
Kfz-Steuer	29	29	29	29
Verbrauchssteuer Vorjahre	0	0	0	0
<b>14. Jahresüberschuss</b>	<b>261.958</b>	<b>198.721</b>	<b>262.782</b>	<b>189.109</b>

# 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.

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

<b>2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen</b>	<b>0</b>	0	0	0
<b>3. andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0</b>	0	0	0
<b>4. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>3.000</b>	3.000	7.312	80.314
	<b>17.011.770</b>	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
<b>5. Materialaufwand:</b>				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	<b>101.000</b>	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	<b>3.186.872</b>	3.074.795	3.077.827	2.923.257
Verwertung	<b>6.078.667</b>	6.224.399	4.564.827	4.725.369
Sammlung und Transport	<b>4.452.534</b>	4.354.693	4.303.395	4.175.034
Deponien u. a.	<b>1.569.400</b>	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
<b>6. Personalaufwand</b>				
a) Löhne und Gehälter	<b>286.000</b>	299.000	263.689	264.514
b) soziale Abgaben und Aufwendungen	<b>65.208</b>	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

<b>7. Abschreibungen</b>	<b>310.830</b>	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 Abschreibungen für Müllsammelbehälter im Zusammenhang mit der Durchführung der Abfalllogistik für die Städte und Gemeinden hinzu.

<b>8. sonst. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>534.538</b>	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..

<b>9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>5</b>	5	1	5
--	----------	---	---	---

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

<b>10 Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>38.071</b>	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
<b>11 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>388.656</b>	296.238	401.866	244.427
<b>12 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>				
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
<b>13 sonstige Steuern</b>				
Grundsteuer	2.849	2.849	2.849	2.849
Kfz-Steuer	29	29	29	29
Verbrauchssteuer Vorjahre	0	0	0	0
<b>14 Jahresüberschuss</b>	<b>261.958</b>	<b>198.721</b>	<b>262.782</b>	<b>189.109</b>

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

---

## **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](mailto:wbc@kreis-coesfeld.de)  
Internet: [www.wbc-coesfeld.de/gfc-mbh/die-gfc.html](http://www.wbc-coesfeld.de/gfc-mbh/die-gfc.html)

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	31.12.2019 EUR	31.12.2019 EUR	Passivseite
<b>A. Anlagevermögen</b>					
I. Sachanlagen					
1. technische Anlagen und Maschinen	1.745.150,52	1.882.078,88	1.882.078,88	25.000,00	25.000,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.387,58	9.112,11	9.112,11	100.000,00	100.000,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	1.752.538,10	0,00	732.232,31	629.892,23
	<u>0,00</u>	<u>1.752.538,10</u>	<u>0,00</u>	<u>77.865,62</u>	<u>102.340,08</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>					
I. Vorräte					
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	691,49	617,40	617,40	3.879,19	4.280,76
2. fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	691,49	5.642,28	0,00	0,00
	<u>691,49</u>	<u>691,49</u>	<u>5.642,28</u>	<u>35.040,00</u>	<u>37.040,00</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	360.408,37	241.431,56	241.431,56	85.873,35	88.816,82
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	0,00	96.196,21	107.194,08
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	16.583,13	1.636.044,22	1.775.005,82
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr: 0,00 EUR (Vj: 0,00 EUR)					
4. sonstige Vermögensgegenstände	78.537,90	763.687,65	79.347,15	3.883,86	2.439,66
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr: 0,00 EUR (Vj: 0,00 EUR)					
	<u>78.537,90</u>	<u>763.687,65</u>	<u>79.347,15</u>	<u>1.821.997,64</u>	<u>2.439,66</u>
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		279.097,52	637.196,94	2.796.014,76	2.872.009,45
		<u>279.097,52</u>	<u>637.196,94</u>	<u>2.796.014,76</u>	<u>2.872.009,45</u>
		<u>2.796.014,76</u>	<u>2.872.009,45</u>	<u>2.796.014,76</u>	<u>2.872.009,45</u>

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.

	<b>Gelieferte Rohgasmenge</b> [Nm <sup>3</sup> /a]	<b>Eingespeiste Biomethanmenge</b> [kWh]
<b>2015</b>	3.554.115	20.731.072
<b>2016</b>	3.759.658	22.829.740
<b>2017</b>	3.742.170	20.600.147
<b>2018</b>	3.489.064	19.885.406
<b>2019</b>	3.607.889	19.862.518
<b>2020</b>	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 Nm<sup>3</sup> (Vorjahr 3.607.889 Nm<sup>3</sup>). 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.

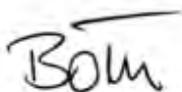
Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2022 ist neu aufzustellen.

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
	<u>1.491.541</u>	<u>1.546.518</u>	<u>1.587.087</u>	<u>1.549.585</u>	<u>1.631.673</u>	<u>1.871.673</u>
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4. sonstige betriebliche Erträge	0	15.558	46.510	40.965	45.079	25.000
	<u>1.491.541</u>	<u>1.562.076</u>	<u>1.633.597</u>	<u>1.590.550</u>	<u>1.676.752</u>	<u>1.896.673</u>
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
	<u>212.569</u>	<u>210.012</u>	<u>167.895</u>	<u>164.922</u>	<u>149.956</u>	<u>172.323</u>
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	<u>100.975</u>	<u>102.341</u>	<u>77.866</u>	<u>78.143</u>	<u>67.902</u>	<u>86.272</u>

	GuV 2018	GuV 2019	GuV 2020	WP 2021	WP 2021 Anpassung	WP 2022	WP 2023-2027
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
<b>1. Umsatzerlöse</b>							
<b>Planansätze</b>							
Erlöse Gasverkauf bzw. Stromeinspeisung Für das Jahr 2021 wird eine Biomethanmenge von 19.500.000 kW prognostiziert. Der Biomethanverkauf wurde für die Jahre 2018 bis 2023 vertraglich geregelt.	1.386.266	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
<b>2.</b>							
Sonstige betriebliche Erträge Periodenfremde Erträge, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, Versicherungsentschädigungen und Fördermittel. 2020 und 2021 sind Fördermittel aus dem Projekt SAIL und der Machbarkeitsstudie Power-to-Gas enthalten. Ebenso sind Erlöse aus Ingenieur- und Dienstleistungsverträgen mit dem Kreis Coesfeld enthalten.	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 <b>Ingenieurkosten - u. a. für die Planung einer Elektrolyse zur Wasserstoffherzeugung - enthalten</b> . 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, Öfen" Insbesondere sind hier im Zusammenhang mit der Grundsaniierung der Wasserkraftanlage Füchtelner Mühle, Öfen, 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
<b>GuV 2018</b>	<b>959.871</b>						
<b>GuV 2019</b>		<b>938.286</b>					
<b>GuV 2020</b>			<b>927.116</b>				
<b>WP 2021</b>				<b>973.700</b>	<b>981.500</b>		
<b>WP 2022</b>						<b>1.173.500</b>	
<b>WP 2023-2027</b>							<b>1.330.000</b>

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

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
<b>2018</b>	<b>204.402</b>						
<b>2019</b>		<b>207.964</b>					
<b>2020</b>			<b>211.433</b>				
<b>2021</b>				<b>221.000</b>	<b>216.000</b>		
<b>2022</b>						<b>221.000</b>	
<b>2023-2027</b>							<b>226.000</b>

## 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 <b>des E-Dienstwagenpools</b> .							
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
<b>GuV 2018</b>	<b>111.139</b>						
<b>GuV 2019</b>		<b>186.734</b>					
<b>GuV 2020</b>			<b>258.921</b>				
<b>WP 2021</b>				<b>178.468</b>	<b>260.550</b>		
<b>WP 2022</b>						<b>266.150</b>	
<b>WP 2023-2027</b>							<b>271.150</b>

## 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
<b>2018</b>	<b>64.160</b>						
<b>2019</b>		<b>59.680</b>					
<b>2020</b>			<b>55.200</b>				
<b>2021</b>				<b>50.720</b>			
<b>2022</b>					<b>50.720</b>		
<b>2023-2027</b>						<b>46.240</b>	
							<b>46.240</b>

---

---

## 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](mailto: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.



**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/>
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>	266,04	298,16
11. sonstige Steuern	<u>266,04</u>	<u>298,16</u>
<b>12. Jahresergebnis</b>	<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 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 Terminen 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**

	<b>Plan 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Veränderung</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Erträge</b>			
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
<b>Summe Erträge</b>	<b>383.500</b>	<b>342.000</b>	<b>-41.500</b>
<b>Aufwand</b>			
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
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>872.500</b>	<b>879.000</b>	<b>6.500</b>
<b>Jahresfehlbetrag</b>	<b>-489.000</b>	<b>-537.000</b>	<b>48.000</b>

---

---

## 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](mailto:info@rvm-online.de)

Internet: [www.rvm-online.de](http://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  
 Bilanz

A K T I V A	31.12.2020		Vorjahr		P A S S I V A	31.12.2020		Vorjahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>					<b>A. EIGENKAPITAL</b>				
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>					<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	7.669.400,00	7.669.400,00	7.669.400,00	7.669.400,00
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	223.474,00		152.915,00		<b>II. Kapitalrücklage</b>	1.613.113,94	2.119.488,17	2.119.488,17	2.119.488,17
2. Geleistete Anzahlungen	291.694,37	515.168,37	212.283,75	365.198,75	<b>III. Verlustvortrag</b>	-921.881,81	-1.390.099,46	-1.390.099,46	-1.390.099,46
<b>II. Sachanlagen</b>					<b>IV. Jahresfehlbetrag</b>	564.976,02	-38.156,58	-38.156,58	8.360.632,13
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.045.390,49		4.165.190,49		<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>				
2. Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	962.320,94		11.956.955,18		1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	652.555,00	690.422,00	690.422,00	690.422,00
3. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	13.699.188,18		249.112,60		2. Sonstige Rückstellungen	17.854.227,95	15.076.115,08	15.076.115,08	15.766.537,08
4. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu 2. und 3. gehören	280.651,60		1.592.152,42		<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>				
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.603.220,42		1.138.556,84		1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	10.700.968,17	13.139.408,43	13.139.408,43	13.139.408,43
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	669.594,23	21.260.365,86	20.010.140,81		2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.000.871,98	8.105.304,14	8.105.304,14	8.105.304,14
<b>III. Finanzanlagen</b>					3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.164.544,85	1.364.861,21	1.364.861,21	1.364.861,21
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	26.449,60		26.449,60		4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	508.375,12	182.180,47	182.180,47	182.180,47
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	406.750,00		474.550,00		5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern davon aus Steuern	738.018,32	2.363.334,81	2.363.334,81	2.363.334,81
3. Beteiligungen	1.049.645,54		1.049.645,54		6. Sonstige Verbindlichkeiten	3.936.672,94	2.983.985,95	2.983.985,95	2.983.985,95
4. Sonstige Ausleihungen	907,82	1.483.752,96	3.042,52	1.553.687,66					
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>									
<b>I. Vorräte</b>									
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		430.684,44		381.828,99					
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>									
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.225.566,73		4.162.151,02						
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.000.000,00		2.502.549,71						
3. Forderungen gegen Gesellschafter	8.985.111,80		3.702.315,80						
4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	5.800.000,00		12.500.000,00						
5. Sonstige Vermögensgegenstände	2.474.773,24	23.485.451,77	1.722.663,81	24.589.680,34					
<b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>									
		6.287.492,16		5.337.694,98					
		30.203.628,37		30.309.204,31					
		22.523,80		32.674,68					
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		53.485.439,36		52.270.906,21					
						53.485.439,36			52.270.906,21
							26.049.451,38		28.139.075,01
							3.596,88		4.661,99

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 Hafengebiet 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 Rekens 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.

# **Wirtschaftsplan 2021 Personenverkehr**

**Berichtsjahr 2020  
Planjahr 2021**

**Aufsichtsratssitzung  
17. Dezember 2020**

(Redaktioneller Hinweis:

Der Wirtschaftsplan 2022 lag bei Drucklegung noch nicht vor.  
Er wird ggf. dem endgültigen Haushalt 2022 beigelegt.)

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

### Investitions- und Finanzierungsplanung

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

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

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

### Erfolgsplanung

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

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

Der Dieselaufwand verändert sich in Abhängigkeit der Fahrleistung, des Verbrauchs und des Preises. Für 2021 plant die RVM mit 0,91 EUR je Liter (inkl. CO2 Steuer i.H.v. 0,07 EUR je Liter) sowie Mehrleistung im eigenen Fahrbetrieb von rd. 374 tsd-km einen Aufwand von 2.538 TEUR. Der Instandhaltungsaufwand liegt über dem Niveau von 2020 und beträgt rd. 2.406 TEUR. Insbesondere durch erhöhte Instandhaltungskosten für KOM und Grundstücks- sowie Gebäudeinstandhaltung. Bezogene Waren beinhalten den Aufwand für Dienstkleidung, Fahrausweise sowie Fahrpläne und betragen 227 TEUR.

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

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

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

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

### Liquiditätsplan

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

## 2. Investitionsplanung

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

### 3. Finanzierungsplanung

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

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

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

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

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

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

Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR		Ist 2019	Plan 2020	HR 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20	
<b>9.</b>	<b>Erträge aus Beteiligungen</b>							
<b>9.1</b>	<b>Beteiligungen/Gewinnabführungsverträge</b>							
9.1.1	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0		0	0	
9.1.2	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen (GAV)	54	149	276		349	73	14.)
<b>9.1</b>	<b>Summe</b>	<b>54</b>	<b>149</b>	<b>276</b>		<b>349</b>	<b>73</b>	
<b>9.</b>	<b>Summe Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>54</b>	<b>149</b>	<b>276</b>		<b>349</b>	<b>73</b>	
<b>10.</b>	<b>Erträge Ausleihungen des FAV</b>							
<b>10.1</b>	<b>Ausleihungen des Finanzanlagevermögen</b>							
10.1.1	Erträge Ausleihungen des Finanzanlagevermögen	14	12	12		12	0	
<b>10.1</b>	<b>Summe</b>	<b>14</b>	<b>12</b>	<b>12</b>		<b>12</b>	<b>0</b>	
<b>10.</b>	<b>Summe Erträge Ausleihungen des FAV</b>	<b>14</b>	<b>12</b>	<b>12</b>		<b>12</b>	<b>0</b>	
<b>11.</b>	<b>Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge</b>							
<b>11.1</b>	<b>Zinserträge</b>							
11.1.1	Erträge aus Zinsen u. Ähnlichem	28	35	21		21	0	
<b>11.1</b>	<b>Summe</b>	<b>28</b>	<b>35</b>	<b>21</b>		<b>21</b>	<b>0</b>	
<b>11.</b>	<b>Summe Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge</b>	<b>28</b>	<b>35</b>	<b>21</b>		<b>21</b>	<b>0</b>	
<b>13.</b>	<b>Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>							
<b>13.1</b>	<b>Zinsaufwand</b>							
13.1.1	Aufwand aus Zinsen u. Ähnlichem	226	205	185		148	-37	
13.1.2	Zinsaufwand BilMoG	54	50	50		50	0	
<b>13.1</b>	<b>Summe</b>	<b>280</b>	<b>255</b>	<b>235</b>		<b>198</b>	<b>-37</b>	
<b>13.</b>	<b>Summe Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>	<b>280</b>	<b>255</b>	<b>235</b>		<b>198</b>	<b>-37</b>	15.)
<b>III.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-184</b>	<b>-59</b>	<b>74</b>		<b>184</b>	<b>110</b>	
<b>16.</b>	<b>Sonstige Steuern</b>							
<b>16.1</b>	<b>Sonstige Steuern</b>							
16.1.1	Steuern	21	25	23		23	0	
<b>16.1</b>	<b>Summe</b>	<b>21</b>	<b>25</b>	<b>23</b>		<b>23</b>	<b>0</b>	
<b>16.</b>	<b>Summe Sonstige Steuern</b>	<b>21</b>	<b>25</b>	<b>23</b>		<b>23</b>	<b>0</b>	16.)
<b>17.</b>	<b>Jahresergebnis Personenverkehr</b>	<b>-6.796</b>	<b>-7.843</b>	<b>-11.018</b>		<b>-9.568</b>	<b>1.450</b>	

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

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

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

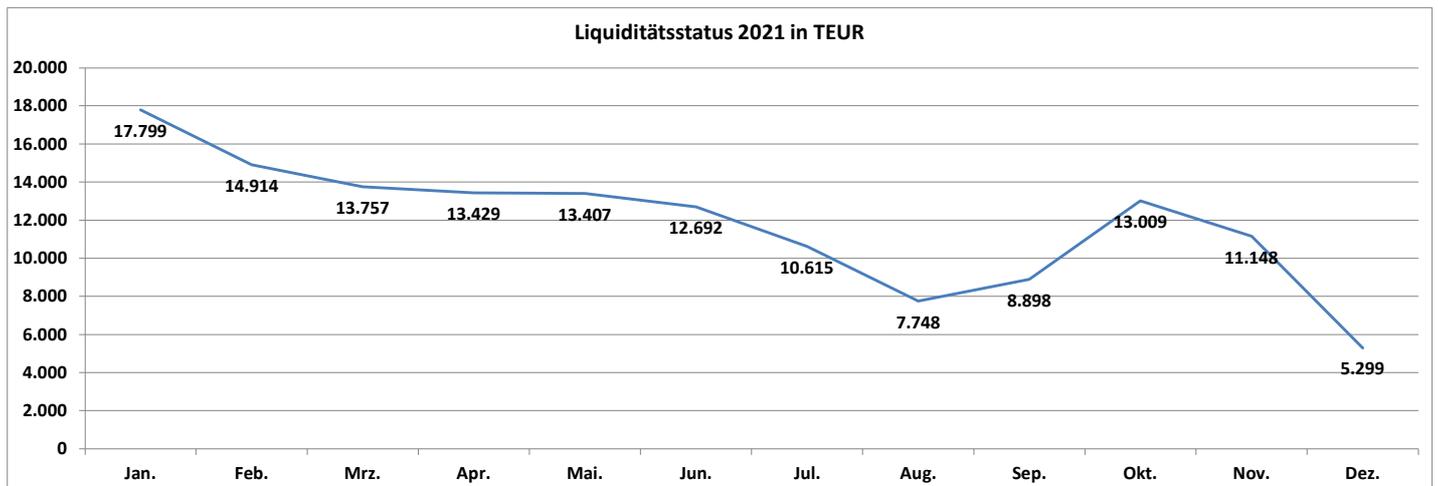
<b>Personenverkehr</b>		<b>Ist</b>	<b>Plan</b>	<b>HR</b>	<b>Abw. Δ</b>	<b>Plan</b>	<b>Abw. Δ</b>
<b>Erfolgsrechnung in TEUR</b>		<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2020</b>	<b>20:P20</b>	<b>2021</b>	<b>P21:20</b>
<b><u>Erläuterungen Materialaufwand</u></b>							
<b>Material u. Fremdleistung Instandhaltung</b>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

## 5. Liquiditätsplanung

### Personenverkehr

#### Liquiditätsplan in TEUR

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



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

# **Wirtschaftsplan 2021 Güterverkehr**

**Berichtsjahr 2020  
Planjahr 2021**

**Aufsichtsratssitzung  
17.12.2020**

(Redaktioneller Hinweis:

Der Wirtschaftsplan 2022 lag bei Drucklegung noch nicht vor.  
Er wird ggf. dem endgültigen Haushalt 2022 beigelegt.)

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

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

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

### **Investitions- und Finanzierungsplanung**

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

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

### **Erfolgsplanung**

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

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

Die Personalaufwendungen berücksichtigen die tarifvertraglichen Steigerungen.

Im sonstigen betrieblichen Aufwand sind keine nennenswerten Sachverhalte geplant.

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

### **Liquidität**

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

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

### 3. Finanzierungsplanung

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Güterverkehr Erfolgsrechnung in TEUR	Ist 2019	Plan 2020	HR Ist 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
---	-------------	--------------	----------------	------------------	--------------	------------------

#### Erläuterungen Umsatzerlöse

##### Verkehrserlöse

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

#### Erläuterungen Materialaufwand

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

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

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

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

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

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

---

---

## Verkehrsbetrieb Kipp GmbH (VBK)

---

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

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							
<b>AKTIVA</b>								
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>								
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>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>								
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				
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>								
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
<b>8. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>221.859,98</b>	<b>55.269,52</b>
9. Sonstige Steuern	1.422,00	1.677,00
10. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführte Gewinne	220.437,98	53.592,52
<b>11. Jahresüberschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **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 2021

**Berichtsjahr 2020  
Planjahr 2021**

**Aufsichtsratssitzung  
17. Dezember 2020**

(Redaktioneller Hinweis:

Der Wirtschaftsplan 2022 lag bei Drucklegung noch nicht vor.  
Er wird ggf. dem endgültigen Haushalt 2022 beigelegt.)

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

### Investitions- und Finanzierungsplanung

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

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

### Erfolgsplanung

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

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

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

### Liquiditätsplanung

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

## 2. Investitionsplanung

Personenverkehr Investitionsplan in TEUR	Ist 2019	Plan 2020	HR 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
<b>1. Betriebs- u. Geschäftsausstattung</b>						
<b>1.1 Fahrzeuge</b>						
<b>1.1.1 Omnibusse</b>						
1.1.1.1 Solo-Omnibusse 2/0/0/5	248	0	0		1.325	1.325
1.1.1.2 Solo-Omnibusse geb. 2/3/3/3	30	45	45		48	3
1.1.1.3 Gelenk-Omnibusse 1/1/0/0	331	0	0		0	0
1.1.1.4 Gelenk-Omnibusse geb. 0/0/0/0	0	0	0		0	0
1.1.1.5 Niederflur 15m-Omnibusse 0/2/2/0	0	684	684		0	-684
1.1.1.6 Niederflur 15m-Omnibusse geb. 0/0/0/0	0	0	0		0	0
1.1.1.7 Kleinbusse 0/0/0/0	0	0	0		0	0
1.1.1.8 KOM-Sonstiges (Hygieneschutzmaßnahmen)	0	0	51		0	-51
<b>1.1.1 Summe</b>	<b>607</b>	<b>729</b>	<b>780</b>		<b>1.373</b>	<b>593</b>
<b>1.1.2 PKW und andere Fahrzeuge</b>						
1.1.2.1 Ersatzbeschaffung PKW	37	26	25		45	20
<b>1.1.2 Summe</b>	<b>37</b>	<b>26</b>	<b>25</b>		<b>45</b>	<b>20</b>
<b>1.1 Summe Fahrzeuge</b>	<b>644</b>	<b>755</b>	<b>805</b>		<b>1.418</b>	<b>613</b>
<b>1.2 Informationstechnologie</b>						
<b>1.2.1 Hardware/Infrastruktur</b>						
1.2.1.1 System- und Anwendungssoftware	1	12	23		11	-12
1.2.1.2 IT - Infrastruktur	11	15	6		16	10
<b>1.2.1 Summe</b>	<b>12</b>	<b>27</b>	<b>29</b>		<b>27</b>	<b>-2</b>
<b>1.2 Summe Informationstechnologie</b>	<b>12</b>	<b>27</b>	<b>29</b>		<b>27</b>	<b>-2</b>
<b>1.3 Sonstiges</b>						
1.3.1 Werkzeuge, Kleingeräte	3	8	8		20	12
1.3.2 Büro- und Geschäftsausstattung	7	9	9		13	4
<b>1.3 Summe Sonstiges</b>	<b>10</b>	<b>17</b>	<b>17</b>		<b>33</b>	<b>16</b>
<b>1. Summe Betriebs- u. Geschäftsausstattung</b>	<b>666</b>	<b>799</b>	<b>851</b>		<b>1.478</b>	<b>627</b>
<b>2. Grundstücke und Gebäude</b>						
2.1 +/-	0	0	0		0	0
<b>2. Summe Grundstücke und Gebäude</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Technische Anlagen u. Maschinen</b>						
3.1 Ad-Blue Anlage	0	2	2		0	-2
3.2 Radgreifanlage	0	0	0		30	30
3.3 Bremsenprüfstand	40	0	0		0	0
3.4 Sonstige	0	3	3		5	2
<b>3. Summe technische Anlagen u. Maschinen</b>	<b>40</b>	<b>5</b>	<b>5</b>		<b>35</b>	<b>30</b>
<b>Summe Investitionen gesamt</b>	<b>706</b>	<b>804</b>	<b>856</b>		<b>1.513</b>	<b>657</b>

### 3. Finanzierungsplanung

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 4. c.) Erläuternde Darstellung wesentlicher Aspekte

### Personenverkehr Erfolgsrechnung in TEUR

	Ist 2019	Plan 2020	HR 2020	Abw. Δ 20:P20	Plan 2021	Abw. Δ P21:20
--	-------------	--------------	------------	------------------	--------------	------------------

#### Erläuterungen Umsatzerlöse

##### Erlöse aus sonstigen Verkehren

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

#### Erläuterungen Materialaufwand

##### Instandhaltung

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

## 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:

