

## **Bericht über die wirtschaftliche Lage des Konzerns**

**Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH mit den Gesellschaften:**

- **Stadtwerke Coesfeld GmbH**
- **Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH**

**Geschäftsjahr 2020 - Ausblick auf das Geschäftsjahr 2021**

**STADTWERKE  
COESFELD**



Bäder- und  
Parkhaus-  
gesellschaft  
Coesfeld

## **Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH | Konzern**

### **Unternehmensstruktur**

Zum Konzern bzw. Holdingverbund gehört die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH als Muttergesellschaft, deren alleiniger Gesellschafter die Stadt Coesfeld ist. An den Tochtergesellschaften Stadtwerke Coesfeld GmbH und Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH halten die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH 99 %. Die Stadt Coesfeld hält jeweils direkt einen Anteil von 1 %. Die Gesellschaften sind wirtschaftlich, finanziell und organisatorisch im Holdingverbund eingegliedert und durch Ergebnisabführungsverträge verbunden. Die Muttergesellschaft bestimmt unter anderem die Geschäftspolitik aller abhängigen Gesellschaften.

Die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH sind seit Gründung 2012 an der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation Verwaltungs GmbH und der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation GmbH & Co. KG beteiligt. Aktuell beträgt der Gesellschaftsanteil an beiden Gesellschaften 14,286%.

Im Januar 2016 gründeten die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH und die Muenet GmbH aus Rosendahl ein neues Joint Venture-Unternehmen im Bereich der Telekommunikation mit dem Namen omnion GmbH. Der Anteil der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH an der omnion GmbH beträgt 51%. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 13.01.2016.

Im Januar 2018 gründeten die Städte Borken und Coesfeld die Emergy Führungs- und Servicegesellschaft mbH mit Sitz in Velen. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 17.01.2018. In diesem Zuge wurden die Aufbauorganisationen der beteiligten Unternehmen Stadtwerke Borken/Westf. GmbH und der Holdinggruppe der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH vereinheitlicht sowie deren Führungskräfte in die gemeinsame Gesellschaft überführt. Zudem wurde ein arbeitsrechtlicher Gemeinschaftsbetrieb inklusive einer gemeinsamen Mitbestimmungsstruktur gebildet. Auf dieser Basis sollen in den kommenden Jahren die Prozesse der beteiligten Unternehmen harmonisiert und gestärkt werden.

Die Emergy Führungs- und Servicegesellschaft beteiligte sich im Februar 2020 mit einem Anteil von 25% an der Windpark Coesfeld-LetteVerwaltungs-GmbH und der Windpark Coesfeld Letter Bruch GmbH & Co. KG.

### **Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung**

Die Stadt Coesfeld ist im Rahmen der geltenden Gesetze in ihrem Gebiet ausschließlich und eigenverantwortlich Träger der öffentlichen Verwaltung. Sie schafft die für die wirtschaftliche, soziale und kulturelle Betreuung ihrer Einwohner erforderlichen Einrichtungen. Zur Schaffung und zum Betrieb von Einrichtungen und zur Erbringung von Dienstleistungen für ihre Einwohner hat die Stadt Coesfeld auch sogenannte Eigengesellschaften wie die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH und der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH als Tochtergesellschaften gegründet.

Aufgabe der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH ist im Rahmen der gesellschaftsvertraglichen Regelungen u.a. das Verwalten und die Steuerung von Unternehmen und von Beteiligungen an Unternehmen.

Die Stadtwerke Coesfeld GmbH nimmt auf Basis des Gesellschaftsvertrages und der mit der Stadt Coesfeld geschlossenen Verträge Aufgaben der Ver- und Entsorgung wahr. Hierbei handelt es

sich im Wesentlichen um die Lieferung von Strom, Gas, Wasser und die Erbringung von Dienst- und Beratungsleistungen gegenüber Unternehmen und Einrichtungen.

Gegenstand der Stadtwerke Westmünsterland GmbH & Co. KG ist der Vertrieb von Energieprodukten sowie die Erbringung von energiewirtschaftlichen Dienstleistungen der vor- und nachgelagerten Prozesse im Bereich des Vertriebs der Energiewirtschaft, Energieeinkauf, Abrechnungs- und EDV-Dienstleistungen, kaufmännische Dienstleistungen und Entwicklung von strategischen Vertriebsprojekten. Die Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation Verwaltungs GmbH ist verantwortlich für die Geschäftsführung und Vertretung sowie die Übernahme der persönlichen Haftung der Kommanditgesellschaft Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation GmbH & Co. KG.

Die Bäder- u. Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH wurde zur Errichtung und zum Betrieb von öffentlichen Bädern und Parkhäusern gegründet. Hierbei handelt es sich ebenfalls um öffentliche Einrichtungen für die Einwohner der Stadt Coesfeld.

Die omnion GmbH verfolgt den Zweck der Errichtung, Anmietung, Instandhaltung, Wartung, Reparatur und (Weiter-) Verpachtung sämtlicher passiver zum Betrieb der Breitbandversorgung erforderlichen Anlagen und Einrichtungen sowie die Erbringung von Telekommunikationsdienstleistungen. Daneben besteht die Absicht zum Vertrieb, Aufbau und Betrieb von Breitbandnetzen und WLAN-Hot-Spot Lösungen im Umfeld von Kommunen, kommunalen Unternehmen und privatwirtschaftlichen Unternehmen.

Der Unternehmensgegenstand der Energy Führungs- und Servicegesellschaft mbH beinhaltet die Förderung der interkommunalen Beziehungen und Zusammenarbeit ihrer Gesellschafter sowie die Erbringung von kaufmännischen und technischen Dienstleistungen für kommunale Unternehmen, an denen die Städte Coesfeld oder Borken unmittelbar oder mittelbar beteiligt sind und die auf dem Gebiet der Energiewirtschaft, der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs, des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen, der Entsorgung und dem Betrieb von Bädern tätig sind. Ferner zählt zum Unternehmensgegenstand der Energy die Beteiligung an einer Gesellschaft, die ihrerseits den Betrieb von Windenergieanlagen zum Unternehmensgegenstand hat.

Die vorgenannten Gesellschaften nehmen somit Aufgaben der Daseinsvorsorge wahr, die in hohem Maße einem öffentlichen Zweck entsprechen.

Bei den nachfolgend aufgeführten Werten handelt es sich um die Prognose des Wirtschaftsplans 2021. Basis für die Planzahlen 2020 und 2021 bilden der Jahresabschluss 2019 sowie die bis dahin bekannten Verbrauchsmengen und abgeschlossenen Energielieferverträge. Nach Vorliegen des Jahresabschlusses 2020 wird der Plan 2021 aufgrund der aktuellen Erkenntnisse und Gegebenheiten des laufenden Geschäftsjahres nachkalkuliert.

### Absatzmengen-/ Besucherzahlenentwicklung

<b>Absatzmengen in Mio. kWh / m<sup>3</sup></b>	<b>2021</b>	<b>2020*</b>
Strom- fremder Vertrieb im eigenen Netz (Netznutzung)	111,7	105,5
Strom- eigener Vertrieb im eigenen Netz	75,3	75,5
Strom- eigener Vertrieb im fremden Netz	123,1	124,2
Erdgas- fremder Vertrieb im eigenen Netz (Netznutzung)	137,8	138,9
Erdgas- eigener Vertrieb im eigenen Netz	156,2	152,3
Erdgas- eigener Vertrieb im fremden Netz	101,9	105,5
Wasser	3,4	3,4

  

<b>Besucher / Nutzer</b>	<b>2021</b>	<b>2020*</b>
Bäder + Sauna	218.000	91.000
Parkhäuser	256.000	193.000

### Umsatzerlöse

<b>Umsatzerlöse in Mio. €</b>	<b>2021</b>	<b>2020*</b>
Stadtwerke	81,195	80,945
Bäder- und Parkhäuser	1,267	0,766
Wirtschaftsbetriebe	0,237	0,647
omnion	0,410	0,318
<b>Konzern gesamt</b>	<b>83,109</b>	<b>82,676</b>

\*Planstand November 2020

### Konzessionsabgabezahlungen

Die voraussichtlich in 2021 an die Stadt Coesfeld abzuführenden höchstzulässigen Konzessionsabgabezahlungen belaufen sich nach aktuellen Prognoserechnungen auf rd. 1,895 Mio. € und für das Jahr 2020 auf 1,818 Mio. € (2019: 1,810 Mio. €).

## Konzernbilanzgewinn

Konzernbilanzgewinn in Mio. €	2021	2020*
Ergebnis Stadtwerke Coesfeld	+ 3,053	+ 2,647
Ergebnis Bäder- und Parkhausgesellschaft	- 2,267	- 2,300
Ergebnis omnion	+ 0,087	+ 0,076
Saldo übrige Erlöse und Aufwendungen	+ 0,052	+ 0,503
Ertragsteuern	- 0,369	- 0,394
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>+ 0,555</b>	<b>+ 0,532</b>
Sonstige Steuern	- 0,151	- 0,144
Ausgleichszahlung an Gesellschafter	- 0,012	- 0,012
<b>Konzernjahresüberschuss</b>	<b>+ 0,392</b>	<b>+ 0,376</b>
Anteile anderer Gesellschafter	-0,042	- 0,037
<b>Konzernbilanzgewinn</b>	<b>+ 0,350</b>	<b>+ 0,339</b>

\*Planstand November 2020

Bei den Stadtwerken Coesfeld wird für das Jahr 2021 ein Gesellschaftsergebnis in Höhe von 3,053 Mio. € prognostiziert. Für 2020 wird ein an die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH abzuführender Gewinn in Höhe von 2,647 Mio. € erwartet.

Die Energiewirtschaft setzt sich seit Jahren mit veränderten Rahmenbedingungen im Energiesektor auseinander, die u.a. mit Umsatz- und Renditeverlusten im Kerngeschäft, veränderten Kundenanforderungen in einem digitalisierten Umfeld und der Umsetzung von regulatorischen Vorgaben einhergehen.

Der Gemeinschaftsbetrieb mit der Stadtwerke Borken/Westf. GmbH unter dem Dach der Energy Führungs- und Servicegesellschaft mbH bietet in diesem sich stark wandelnden Umfeld eine starke Basis, um zukünftig gemeinsam neue Wertschöpfungspotentiale und Effizienzen zu heben und sich zudem verstärkt als kompetenter Dienstleister für kommunale Unternehmen zu präsentieren.

Bei der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH beträgt die prognostizierte Verlustübernahme durch die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH im Jahr 2021 2,267 Mio. €. Dabei sind geplante Preisanpassungen ebenso wie steigende Aufwendungen insbesondere im Personalbereich berücksichtigt. Die durch die im Jahr 2020 grassierende Covid-19-Pandemie begründeten reduzierten Umsatzerlöse im Bäderbereich in Folge von Schließungen und Besucherrückgängen können voraussichtlich im Konzernergebnis 2020 kompensiert werden, u.a. durch Kostenreduktionen. Aufgrund der nach wie vor anhaltenden Pandemielage werden auch für das Jahr 2021 weitere Einnahmeausfälle im Bäderbereich erwartet.

Das Ergebnis der omnion GmbH steigt in 2021 aufgrund des sukzessiven Ausbaus der Breitbandversorgung der Coesfelder Außenbereiche sowie des Anschlusses der städtischen und der Kreis-Schulen an das Glasfasernetz.

Unter Berücksichtigung des Saldos der übrigen Erlöse und Aufwendungen, der Steuerzahllast, der Ausgleichszahlung an die Stadt Coesfeld und des Anteils der Muenet GmbH am Jahresüberschuss der omnion GmbH beträgt der prognostizierte Konzernbilanzgewinn im Jahr 2021 0,350 Mio. € (2020: 0,339 Mio. €).

Der Gesellschaftervertrag der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld sieht vor, das Ergebnis aus den Unternehmenssparten Energieerzeugung, Energiehandel, Energievertrieb und beratenden Dienstleistungen bzw. das -ggf. anteilige- Ergebnis aus Tochtergesellschaften, welches aus der

Energieerzeugung, dem Energiehandel, dem Energievertrieb und den beratenden Dienstleistungen resultiert, zu thesaurieren. Dabei wird maximal ein Betrag in Höhe von 50 % des im Jahresabschluss ausgewiesenen Jahresüberschusses thesauriert. Der zu thesaurierende Betrag wird durch den Abschlussprüfer jährlich bescheinigt. Für das Jahr 2020 ist eine Thesaurierung von 0,150 Mio. € und für das Jahr 2021 eine Thesaurierung von 0,153 Mio. € vorgesehen.

### Investitionen

Investitionen in Mio. €	2021	2020*
Stromvertrieb	0,105	0,070
Stromnetz	2,690	2,225
Erdgasnetz	2,355	1,035
Wärme	0,040	0,150
Wasser	1,490	1,065
Gemeinsame Anlagen	1,645	2,025
<b>Stadtwerke gesamt</b>	<b>8,325</b>	<b>6,570</b>

Bäder	0,200	0,170
Parkhäuser	-	0,065
Gemeinsame Anlagen	-	0,105
<b>Bäder- und Parkhäuser gesamt</b>	<b>0,200</b>	<b>0,340</b>

<b>omnion gesamt</b>	<b>3,485</b>	<b>0,247</b>
----------------------	--------------	--------------

<b>Konzern gesamt</b>	<b>12,010</b>	<b>7,157</b>
-----------------------	---------------	--------------

\*Planstand November 2020

Das gegenüber 2020 erhöhte Investitionsvolumen der omnion GmbH steht im Zusammenhang mit dem geförderten Ausbau der Breitbandnetze in den Coesfelder Gewerbegebieten, nachdem die omnion GmbH die öffentliche Ausschreibung gewinnen konnte.

### Entwicklung der Konzernbilanz

AKTIVA in Mio. €	2021	2020*
Anlagevermögen	72,301	65,210
Umlaufvermögen- inkl. Rechnungsabgrenzungsposten	13,195	13,430
	<b>85,496</b>	<b>78,640</b>

PASSIVA in Mio. €	2021	2020*
Eigenkapital - inkl. Jahresüberschuss + Ertragszuschüsse -	32,935	28,390
Rückstellungen	3,665	4,330
Verbindlichkeiten- inkl. latente Steuern + Rechnungsabgrenzungsposten	48,896	45,920
	<b>85,496</b>	<b>78,640</b>

\*Planstand November 2020

Das geplante Anlagevermögen in 2020 und 2021 steigt gegenüber dem Jahresabschluss 2019 infolge der Investitionstätigkeit um rd. 3,0 Mio. € auf 65,2 Mio. € zum 31.12.2020 bzw. um rd. 10,1 Mio. € auf 72,3 Mio. € zum 31.12.2021 an. Das Umlaufvermögen ist u.a. abhängig von Forderungen gegenüber Dritten und gegen Gesellschafter sowie von sonstigen Vermögengegenständen (z.B. Kassenbestand).

Das wirtschaftliche Eigenkapital berücksichtigt auch die gewinnerhöhende Auflösung der Ertragszuschüsse in Höhe von 5% p.a. ihres Ursprungswertes.

Die Rückstellungen beinhalten Pensions- und Altersteilzeitrückstellungen, Steuerrückstellungen, Verpflichtungen aus dem Jahresabschluss, Verpflichtungen aus der Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen und ausstehende Eingangsrechnungen sowie übrige Rückstellungen.

Die Verbindlichkeiten berücksichtigen u.a. die anteilige Fremdfinanzierung der Investitionen in das Sach- und Finanzanlagevermögen sowie weitere Verpflichtungen im Zusammenhang mit dem Strom- und Erdgasbezug und -verkauf.

Coesfeld, den 29.01.2021



Ron Keßeler  
Geschäftsführer