

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
- omnion GmbH

Geschäftsjahr 2021 - Ausblick auf das Geschäftsjahr 2022

STADTWERKE
COESFELD



Bäder- und
Parkhaus-
gesellschaft
Coesfeld

omnion
alles online. alles gut.

Stand: Dezember 2021

Die Zustimmung der Gremien zum Wirtschaftsplan 2022 erfolgte am 14.12.2021

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 wurden in den vergangenen Jahren bereits viele Prozesse der beteiligten Unternehmen harmonisiert und gestärkt. Dieser Harmonisierungsprozess wird auch die nächsten Jahre wesentlich für die Entwicklung der Gesellschaft sein.

Die Emergy Führungs- und Servicegesellschaft mbH beteiligte sich im Februar 2020 mit einem Anteil von 25% an der Windpark Coesfeld-Lette Verwaltungs-GmbH und der Windpark Coesfeld Letter Bruch GmbH & Co. KG. Die offizielle Eröffnung des Windparks „Letter Bruch“ erfolgte im September 2021.

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.

Die Bäder- und 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 sowie von kommunalen und privatwirtschaftlichen Unternehmen.

Der Unternehmensgegenstand der Emergy 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 Emergy Führungs- und Servicegesellschaft mbH 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 2022. Basis für die Planzahlen 2021 und 2022 bilden der Jahresabschluss 2020 sowie die bis dahin bekannten Verbrauchsmengen und abgeschlossenen Energielieferverträge. Nach Vorliegen des Jahresabschlusses 2021 wird der Plan 2022 aufgrund der aktuellen Erkenntnisse und Gegebenheiten des laufenden Geschäftsjahres nachkalkuliert.

Absatzmengen-/ Besucherzahlenentwicklung

Absatzmengen in Mio. kWh / m ³	2022	2021*
Stromnetznutzung	187.000	185.002
Stromvertrieb (ohne Eigenverbrauch)	183.249	184.506
Erdgasnetznutzung	294.480	323.110
Erdgasvertrieb (ohne Eigenverbrauch)	275.000	272.966
Wasser	3.556	3.568

Besucher / Nutzer in Tsd.	2022	2021*
Bäder + Sauna	256	116
Parkhäuser	254	160

Umsatzerlöse

Umsatzerlöse in T€	2022	2021*
Stadtwerke Coesfeld	88.922	78.303
Bäder- und Parkhausgesellschaft	1.401	745
Wirtschaftsbetriebe Stadt Coesfeld	265	96
omnion	661	545
Konsolidierungseffekt	-1.123	-763
Konzern gesamt	90.126	78.926

* Prognosestand: Dezember 2021

Konzessionsabgabezahlungen

Die voraussichtlich in 2022 an die Stadt Coesfeld abzuführenden höchstzulässigen Konzessionsabgabezahlungen belaufen sich nach aktuellen Prognoserechnungen auf rd. 1,891 Mio. € und für das Jahr 2021 auf 1,924 Mio. € (2020: 1,808 Mio. €).

Konzernbilanzgewinn

Konzernbilanzgewinn in T€	2022	2021*
Vorsteuerergebnis (EBT) Stadtwerke Coesfeld (EBT)	3.230	3.356
Vorsteuerergebnis (EBT) Bäder- und Parkhausgesellschaft	-2.155	-2.163
Vorsteuerergebnis (EBT) omnion	130	143
Saldo übr. Erlöse und Aufwendungen	-93	-255
Ertragsteuern	-446	-424
Konzernergebnis nach Steuern	666	657
Sonstige Steuern	-164	-144
Ausgleichszahlung an Gesellschafter	-12	-12
Konzernjahresüberschuss	490	501
Anteile anderer Gesellschafter	-44	-48
Konzernbilanzgewinn	446	453

* Prognosestand: Dezember 2021

Bei den Stadtwerken Coesfeld wird für das Jahr 2022 ein Ergebnis vor Steuern in Höhe von 3,230 Mio. € prognostiziert. Für 2021 wird ein Vorsteuerergebnis in Höhe von 3,356 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 (vor Steuern) durch die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH im Jahr 2022 2,155 Mio. €. Während für 2022 ein weitestgehender Wegfall von Corona-Beschränkungen zu erwarten ist, wirken sich auf der Aufwandsseite insbesondere Kostensteigerungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Tarifabschlüsse im Personalbereich aus.

In der Gewinn- und Verlustrechnung der omnion GmbH kommt ab dem Jahr 2022 ein gegenüber den Vorjahren erhöhter Abschreibungsaufwand zum Tragen. Ursächlich hierfür sind umfangreiche Investitionsaktivitäten im Zusammenhang mit dem sukzessiven Ausbau der Breitbandversorgung der Coesfelder Außenbereiche und Gewerbegebiete in den vergangenen Jahren.

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 2022 0,446 Mio. € (2021: 0,453 Mio. €).

Der Gesellschaftervertrag der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH 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 2021 ist für die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH eine Thesaurierung von 0,202 Mio. € und für das Jahr 2022 eine Thesaurierung von 0,201 Mio. € vorgesehen.

Investitionen

Investitionen in T€	2022	2021*
Gemeinsame Anlagen	910	985
Stromversorgung	3.275	2.690
Gasversorgung	1.385	2.355
Wasserversorgung	1.459	1.490
Leerrohr und LWL- Steuer- u. Kommunikationskabelverlegung	283	610
Projekt Smart City	25	50
Ladeinfrastruktur öffentlich	20	105
Sonstiges	20	40
Stadtwerke gesamt	7.377	8.325

Bäder	895	200
Parkhäuser	90	0
Bäder- und Parkhäuser gesamt	985	200

omnion gesamt	155	3.485
----------------------	------------	--------------

Konzern gesamt	8.517	12.010
-----------------------	--------------	---------------

* Prognosestand: Dezember 2021

Das gegenüber dem Jahr 2021 reduzierte Investitionsvolumen der omnion GmbH steht im Zusammenhang mit dem weitestgehenden Abschluss des geförderten Ausbaus der Breitbandnetze in den Coesfelder Gewerbegebieten.

Entwicklung der Konzernbilanz

AKTIVA in T€	2022	2021*
Anlagevermögen	73.728	70.182
Umlaufvermögen (inkl. Rechnungsabgrenzungsposten)	13.144	14.153
	86.872	84.335

PASSIVA in T€	2022	2021*
Eigenkapital (inkl. Jahresüberschuss, Ertragszuschüsse)	32.892	32.298
Rückstellungen	5.898	6.202
Verbindlichkeiten (inkl. latente Steuern, Rechnungsabgrenzungsposten)	48.082	45.835
	86.872	84.335

* Prognosestand: Dezember 2021

Das geplante Anlagevermögen in 2021 und 2022 steigt gegenüber dem Jahresabschluss 2020 infolge der Investitionstätigkeit um rd. 5,1 Mio. € auf 70,2 Mio. € zum 31.12.2021 bzw. um rd. 8,6 Mio. € auf 73,7 Mio. € zum 31.12.2022 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 15.12.2021


Ron Keßeler
Geschäftsführer