Gesamtabschluss der Stadt Lengerich zum 31.12.2020

Lengerich
Stadt mit Weitblick

Inhaltsübersicht

1 Gesamtbilanz zum 31.12.2020 der Stadt Lengerich 4
2 Gesamtergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2020 der Stadt Lengerich 6
3 Gesamtanhang der Stadt Lengerich zum 31.12.2020 7
3.1 Allgemeine Angaben zum Gesamtabschluss 7
3.2 Angaben zum Konsolidierungskreis 7
3.3 Angaben zu den Konsolidierungsmethoden 8
3.4 Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 9
3.5 Erläuterungen zur Gesamtbilanz 11
3.6 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung 13
3.7 Gesamtkapitalflussrechnung 15
3.8 Gesamteigenkapitalspiegel 16
3.9 Gesamtverbindlichkeitenspiegel 17
3.10 Sonstige Angaben 18
3.10.1 Haftungsverhältnisse 18
3.11 Übersicht gemäß § 116 Abs. 7 GO NRW 19

4 Gesamtlagebericht der Stadt Lengerich zum 31.12.2020 37
4.1 Allgemeines 38
4.2 Ergebnisübersicht und Rechenschaft 38
4.3 Überblick über die wirtschaftliche Gesamtlage 39
4.3.1 Vermögens- und Schuldengesamtlage 39
4.3.2 Ertragsgesamtlage 41
4.3.3 Finanzgesamtlage 43
4.4 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag 44
4.5 Ausblick, Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung 45

1 Gesamtbilanz zum 31.12.2020 der Stadt Lengerich

Aktiva		Stand zum 31.12.2020 €	Stand zum 31.12.2019 €
1.	**Anlagevermögen**	**260.137.220,09**	**259.331.963,12**
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	602.483,29	574.750,19
1.2	Sachanlagen	238.189.564,89	236.574.814,19
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.173.493,32	6.086.060,78
1.2.1.1	Grünflächen	5.025.866,78	4.910.632,39
1.2.1.2	Ackerland	209.563,95	210.636,99
1.2.1.3	Wald, Forsten	256.492,00	256.492,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	681.570,59	708.299,40
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	50.801.604,03	52.676.093,84
1.2.2.1	Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	149.471,31	153.173,50
1.2.2.2	Grundstücke mit Schulen	13.043.400,75	14.006.907,17
1.2.2.3	Grundstücke mit Wohnbauten	3.635.271,11	3.736.072,09
1.2.2.4	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	33.973.460,86	34.779.941,08
1.2.3	Infrastrukturvermögen	122.935.542,59	125.544.326,56
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	11.829.704,95	11.823.387,77
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	3.974.247,63	4.147.835,90
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1,00	1,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	30.015.311,85	30.233.925,88
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	46.737.977,91	48.527.921,51
1.2.3.6	Stromversorgungsanlagen	15.387.831,80	15.680.961,46
1.2.3.7	Gasversorgungsanlagen	13.144.508,51	13.339.080,72
1.2.3.8	Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.9	Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.10	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.845.958,94	1.791.212,32
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	11.593.656,12	11.932.032,74
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5.190,00	5.190,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	30.512.710,49	27.086.672,79
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.161.749,49	4.830.153,19
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.005.618,85	8.414.284,29
1.2.8.1	Geleistete Anzahlungen an Vollkonsolidierungskreis	0,00	0,00
1.2.8.2	Geleistete Anzahlungen an Sonstige	910.086,32	5.444.306,61
1.2.8.3	Anlagen im Bau	10.095.532,53	2.969.977,68
1.3	Finanzanlagen	21.345.171,91	22.182.398,74
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Anteile an assoziierten Unternehmen	432.076,30	459.097,11
1.3.3	Übrige Beteiligungen	15.802.999,41	16.255.719,74
1.3.4	Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	293.577,29	293.577,29
1.3.6	Ausleihungen	4.816.518,91	5.174.004,60
2.	**Umlaufvermögen**	**58.201.902,36**	**58.111.339,11**
2.1	Vorräte	7.002.250,86	8.089.925,67
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	6.770.216,78	8.089.925,67
2.1.1.1	Rohstoffe/Fertigungsmaterial, Hilfsstoffe, Betriebsstoffe	4.879.901,59	6.242.685,25
2.1.1.2	Waren/Gewerbegrundstücke zur Vermarktung	1.890.315,19	1.847.240,42
2.1.1.3	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
2.1.1.4	Fertige Erzeugnisse	0,00	0,00
2.1.2	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	232.034,08	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	24.168.033,29	23.751.469,97
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	27.031.618,21	26.269.943,47
3.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**2.211.455,15**	**1.945.957,27**
4.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	0,00	0,00
	Gesamtbilanzsumme	**320.550.577,60**	**319.389.259,50**

Passiva		Stand zum 31.12.2020 €	Stand zum 31.12.2019 €
1.	**Eigenkapital**	**68.173.972,19**	**64.171.007,46**
1.1	Allgemeine Rücklage	31.940.236,78	33.382.163,62
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	10.731.794,37	10.701.914,15
1.4	Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter	16.266.136,17	12.499.567,25
1.5	Gesamtbilanzgewinn/-verlust	9.235.804,87	7.587.362,44
2.	**Sonderposten**	**83.062.775,64**	**80.362.741,76**
2.1	Sonderposten für Zuwendungen	65.836.884,28	62.228.543,04
2.2	Sonderposten für Beiträge	16.271.657,25	16.722.698,39
2.3	Sonderposten für den Gebührenausgleich	704.565,80	1.155.021,12
2.4	Sonstige Sonderposten	249.668,31	256.479,21
3.	**Rückstellungen**	**72.697.724,20**	**70.145.423,32**
3.1	Pensionsrückstellungen	34.337.546,00	32.492.251,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	3.970.880,00	4.775.058,10
3.4	Steuerrückstellungen	495.166,78	2.647.634,11
3.5	Sonstige Rückstellungen	33.894.131,42	30.230.480,11
4.	**Verbindlichkeiten**	**90.848.070,92**	**100.144.920,37**
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	63.320.426,67	67.309.178,96
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.992.696,83	14.044.181,36
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	49.945,79	46.817,33
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	8.648.370,90	7.929.486,76
4.8	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	6.836.630,73	10.815.255,96
5.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**5.768.034,65**	**4.565.166,59**
	Gesamtbilanzsumme	**320.550.577,60**	**319.389.259,50**

2 Gesamtergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2020 der Stadt Lengerich

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Haushaltsjahres €	Ergebnis des Vorjahres €	Veränderungen €
1		Steuern und ähnliche Abgaben	30.952.923,26	35.781.189,69	-4.828.266,43
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.905.385,87	6.176.205,12	5.729.180,75
3	+	Sonstige Transfererträge	9.336,46	32.820,29	-23.483,83
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.543.519,14	7.346.269,81	197.249,33
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.423.023,82	69.290.320,91	1.132.702,91
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.226.195,80	2.836.016,01	390.179,79
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	33.389.272,25	26.611.126,40	6.778.145,85
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	1.957.448,52	1.829.843,31	127.605,21
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10	**=**	**Ordentliche Gesamterträge**	**159.407.105,12**	**149.903.791,54**	**9.503.313,58**
11	-	Personalaufwendungen	23.766.777,45	22.061.926,83	1.704.850,62
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.487.524,05	3.096.727,42	390.796,63
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.562.625,74	79.201.261,50	6.361.364,24
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.544.103,63	10.612.946,09	931.157,54
15	-	Transferaufwendungen	22.323.747,15	23.305.621,72	-981.874,57
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.662.277,23	15.504.613,78	-9.842.336,55
17	**=**	**Ordentliche Gesamtaufwendungen**	**152.347.055,25**	**153.783.097,34**	**-1.436.042,09**
18	**=**	**Ordentliches Gesamtergebnis (Zeile 10 und 17)**	**7.060.049,87**	**-3.879.305,80**	**10.939.355,67**
19	+	Finanzerträge	411.846,36	863.871,50	-452.025,14
20	+	Erträge aus assoziierten Unternehmen	0,00	0,00	0,00
21	-	Finanzaufwendungen	1.340.374,71	2.392.828,70	-1.052.453,99
22	-	Aufwendungen aus assoziierten Unternehmen	0,00	0,00	0,00
23	**=**	**Gesamtfinanzergebnis (Zeile 19 bis 22)**	**-928.528,35**	**-1.528.957,20**	**600.428,85**
24	**=**	**Gesamtergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit (Zeile 18 und 23)**	**6.131.521,52**	**-5.408.263,00**	**11.539.784,52**
25	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
26	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
27	**=**	**Außerordentliches Gesamtergebnis (Zeile 25 bis 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**=**	**Gesamtjahresüberschuss/-fehlbetrag (Zeile 24 und 27)**	**6.131.521,52**	**-5.408.263,00**	**11.539.784,52**
29	+	Anderen Gesellschaftern zuzurechnender Gewinn/Verlust	-1.003.069,50	1.907.084,55	-2.910.154,05
30	+/-	Gewinnvortrag/Verlustvortrag	7.587.362,44	7.806.730,94	-219.368,50
31	+/-	Entnahmen/Zuführungen Gewinnvortrag	-3.480.009,59	3.281.809,95	-6.761.819,54
32	**=**	**Gesamtbilanzgewinn/-verlust (Zeile 28 bis 31)**	**9.235.804,87**	**7.587.362,44**	**1.648.442,43**

nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage:

33	+	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	258.114,50	66.988,13	191.126,37
34	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegen-ständen des Sachanlagevermögens	1.191.076,67	90.757,97	1.100.318,70
35	**=**	**Erfolgsneutrale Bestandskorrektur des Sachanlagevermögens (Zeile 33 bis 34)**	**-932.962,17**	**-23.769,84**	**-909.192,33**
36	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
37	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	317.575,11	349.380,85	
38	**=**	**Erfolgsneutrale Bestandskorrektur des Finanzanlagevermögens (Zeile 36 bis 37)**	**-317.575,11**	**-349.380,85**	**31.805,74**
39	**=**	**Verrechnungssaldo (Zeile 35 und 38)**	**-1.250.537,28**	**-373.150,69**	**-877.386,59**

3 Gesamtanhang der Stadt Lengerich zum 31.12.2020

3.1 Allgemeine Angaben zum Gesamtabschluss

Der Gesamtabschluss 2020 der Stadt Lengerich ist nach den gesetzlichen Regelungen der Gemeindeordnung (GO NRW) und Kommunalhaushaltsverordnung für das Land Nordrhein Westfalen (KomHVO NRW) sowie den ergänzenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt. Näheres regelt die Gesamtabschlussrichtlinie der Stadt Lengerich vom 24.11.2015.

Das Geschäftsjahr für den Konzern und die konsolidierten Unternehmen entspricht dem Kalenderjahr.

3.2 Angaben zum Konsolidierungskreis

Die Festsetzung des Konsolidierungskreises erfolgt gem. § 116 Abs. 3 GO NRW i.V.m. § 51 KomHVO NRW. Der Konsolidierungskreis der Stadt Lengerich gliedert sich zum 31.12.2020 wie folgt:

Name des Unternehmens	**Sitz**	**Beteiligungsquote**
Lengericher Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH (LGE)	Lengerich	100,0%
Stadtentwässerung Lengerich (SEL)	Lengerich	100,0%
Bäder und Wasser GmbH (BWG)	Lengerich	71,2%
über den Teilkonzernabschluss der BWG sind die folgenden Tochterunternehmen in den Gesamtabschluss der Stadt einbezogen:		
Stadtwerke Lengerich GmbH (SWL)	Lengerich	86,7%[1]
SWL Verteilungsnetzgesellschaft mbH	Lengerich	100,0%[2]
SWL Übertragungsnetzgesellschaft mbH	Lengerich	100,0%[2]
Saerbecker Ver- und Entsorgungsnetzgesellschaft mbH	Lengerich	100,0%[2]
SWL Energienetz- und Entsorgungsgesellschaft mbH	Lengerich	100,0%[2]
SWL Vertriebsgesellschaft mbH	Lengerich	100,0%[2]
teutel GmbH	Lengerich	100,0%[2]
Stadtwerke Tecklenburg GmbH	Tecklenburg	95,0 %[2]

An der SWL ist die Stadt indirekt über das 71,2%ige Tochterunternehmen BWG beteiligt. Die SWL ist wie deren Tochterunternehmen SWL Verteilungsnetzgesellschaft mbH, SWL Übertragungsnetzgesellschaft mbH, Saerbecker Ver- und Entsorgungsnetzgesellschaft mbH, SWL Energienetz- und Entsorgungsgesellschaft mbH, SWL Vertriebsgesellschaft mbH, teutel GmbH und Stadtwerke Tecklenburg GmbH über den Teilkonzernabschluss der BWG in den Gesamtabschluss der Stadt einbezogen.

[1] Beteiligungsquote BWG
[2] Beteiligungsquote SWL

Die folgenden Unternehmen sind Enkelunternehmen der BWG und über deren Teilkonzernabschluss im Rahmen der Equity-Methode (§ 51 Abs. 3 KomHVO NRW) in den Gesamtabschluss einbezogen. Aufgrund der Beteiligung an der Windpark Hohenfelde III GmbH & Co. KG liegt eine mittelbare Beteiligung an der Windpark Hohenfelde III Verwaltungs GmbH vor, diese ist aufgrund der Unwesentlichkeit nicht in den Gesamtabschluss einbezogen.

Name des Unternehmens	**Sitz**	**Beteiligungsquote**
Windpark Gollmitz GmbH & Co. KG	Rheine	20,00%
Windpark Gollmitz Verwaltungs GmbH	Rheine	20,00%
Windpark Hohenfelde III GmbH & Co. KG	Rheine	33,33%
Saerbecker Ver- und Entsorgungsgesellschaft mbH	Saerbeck	40,00%
Windpark Laubersreuth GmbH & Co. KG	Lengerich	25,00%
Windpark Laubersreuth Verwaltungsgesellschaft mbH	Lengerich	25,00%
die energievorsorger GmbH	Lengerich	50,00%

Folgende Beteiligungen der Stadt sind aufgrund der Unwesentlichkeit at-cost bilanziert:

- Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land, Lengerich
- Wohnungsbaugenossenschaft Lengerich eG, Lengerich
- Zweckverband Kommunale ADV Anwendergemeinschaft West, Ibbenbüren
- Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land (WTL), Ibbenbüren
- Zweckverband Volkshochschule Lengerich Westfalen (VHS), Lengerich
- Deutsch-niederländischer Zweckverband EUREGIO, Gronau
- Teutoburger Planungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH, Gütersloh
- D-NRW Anstalt des öffentlichen Rechts, Dortmund
- Zweckverband Gesamtschule Lengerich / Tecklenburg, Lengerich
- Partnerschaft Deutschland PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH, Berlin
- Lengerich Marketing GmbH, Lengerich

3.3 Angaben zu den Konsolidierungsmethoden

Die Kapitalkonsolidierung erfolgt gem. § 51 Abs. 1 KomHVO NRW i.V.m. § 301 Abs. 1 S. 2 HGB nach der Neubewertungsmethode (Vollkonsolidierung mit Minderheitenausweis). Die Erstkonsolidierung wurde i.S.d. § 301 Abs. 2 HGB a. F. auf der Grundlage der Wertansätze im Rahmen der erstmaligen Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 vorgenommen.

Forderungen und Verbindlichkeiten zwischen den voll zu konsolidierenden Unternehmen sind im Rahmen der Schuldenkonsolidierung gegeneinander aufgerechnet (§ 51 Abs. 1 KomHVO NRW i.V.m. § 303 Abs. 1 HGB).

Auf die Zwischenergebniseliminierung wird gem. § 51 Abs. 1 KomHVO NRW i.V.m. § 304 Abs. 2 HGB aus Wesentlichkeitsgründen verzichtet.

Die Aufwands- und Ertragskonsolidierung erfolgt gem. § 51 Abs. 1 KomHVO NRW i.V.m. § 305 Abs. 1 HGB durch Verrechnung der Erträge zwischen den Konzernunternehmen mit den auf sie entfallenden Aufwendungen.

3.4 Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die in den Gesamtabschluss übernommenen Vermögensgegenstände und Schulden der zu konsolidierenden Unternehmen sind grundsätzlich einheitlich nach den bei der Stadt geltenden Ansatz- und Bewertungsmethoden bewertet.

Die entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen angesetzt. Die Abschreibung erfolgt nach Maßgabe der örtlichen Gesamtabschlussabschreibungstabelle. Aus Wesentlichkeitsgründen sind die Nutzungsdauern und Abschreibungsmethoden aus den Einzelabschlüssen der voll zu konsolidierenden Unternehmen unverändert übernommen (§ 308 Abs. 2 S. 3 HGB). Die in den Einzelabschlüssen angewandten Bewertungsvereinfachungsverfahren der Fest- und Gruppenbewertung sind unverändert übernommen (§ 308 Abs. 2 S. 3 HGB).

Die Herstellungskosten enthalten neben den Material-, Fertigungs- und Sondereinzelkosten der Fertigung auch die notwendigen Material- und Fertigungsgemeinkosten. Sofern die Wahlrechte zur Ermittlung der Herstellungskosten in den Einzelabschlüssen der Unternehmen des Vollkonsolidierungskreises unterschiedlich ausgeübt wurden, wird aus Wesentlichkeitsgründen auf eine Anpassung im Gesamtabschluss verzichtet (§ 308 Abs. 2 S. 3 HGB).

Die Finanzanlagen sind zu fortgeführten Anschaffungskosten bilanziert.

Die Vorräte sind zu Anschaffungs-/Herstellungskosten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips bewertet. Ausnahmen vom Einzelbewertungsgrundsatz ergeben sich durch die angewandten Bewertungsvereinfachungsverfahren der Fest- und Gruppenbewertung.

Der Ansatz der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt zum Nennwert, wobei darin enthaltene Risiken durch Wertberichtigungen berücksichtigt sind.

Die liquiden Mittel sind zum Nennwert angesetzt.

Erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, deren Bewilligung und Zahlung im Rahmen einer Zweckbindung erfolgt, sind als Sonderposten ausgewiesen. Auf eine Anpassung der hierunter fallenden Baukostenzuschüsse (BWG) und Anschlussbeiträge (SEL), die ab 2003 bis 2009 mit den Anschaffungs-/Herstellungskosten verrechnet wurden, wird aus Wesentlichkeitsgründen verzichtet (§ 308 Abs. 2 S. 3 HGB). Zugänge von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen im Berichtsjahr sind mit den Nennbeträgen passiviert. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt grundsätzlich entsprechend der Abschreibungen ertragswirksam.

Als Sonderposten für den Gebührenausgleich sind Überschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen ausgewiesen; diese sind nach § 6 Abs. 2 KAG innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen.

Allen am Bilanzstichtag bestehenden und bis zur Bilanzaufstellung erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten ist durch die Bildung von Rückstellungen ausreichend Rechnung getragen. Die Pensionsrückstellungen sind für sämtliche Verpflichtungen aus betrieblicher Altersversorgung angesetzt und von der HEUBECK AG im Auftrag der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw), Münster, ermittelt worden.

Dabei wurden Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten sowie gegenüber Versorgungsempfängern bewertet. Die Bewertung erfolgt mit dem in § 37 KomHVO NRW vorgesehenen Rechnungszins von 5,0 % auf der Basis der Heubeck-Richttafeln 2018 G. Die Bewertung der Beihilferückstellungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadensstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstafeln 2019)

Verbindlichkeiten sind zu ihrem Erfüllungsbetrag bewertet.

3.5 Erläuterungen zur Gesamtbilanz

Das Sachanlagevermögen des „Konzerns Stadt Lengerich“ setzt sich wie folgt zusammen:

Sachanlagevermögen zum 31.12.2020 in T€					
Bilanzposition	**Stadt**	**LGE**	**BWG**	**SEL**	**Gesamt**
unbebaute Grundstücke	6.173	0	0	0	6.173
bebaute Grundstücke	28.600	2.568	3.432	16.202	50.802
Infrastrukturvermögen	64.388	0	28.532	30.015	122.936
Bauten auf fremden Grund u. Boden	11.594	0	0	0	11.594
Kunstgegenstände	5	0	0	0	5
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.637	0	27.373	503	30.513
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.432	0	3.057	672	5.162
geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.655	0	849	1.501	11.006
Gesamt:	**123.484**	**2.568**	**63.244**	**48.894**	**238.190**
Gesamt in %:	**51,84%**	**1,08%**	**26,55%**	**20,53%**	**100,00%**

Die unter den Finanzanlagen bilanzierten Anteile an assoziierten Unternehmen ergeben sich gänzlich aus dem Teilkonzernabschluss der BWG. Bei der Bilanzposition Übrige Beteiligungen sind die At-Cost-Beteiligungen von Stadt (3.542 T€) und BWG (12.261 T€) erfasst. Die Position Wertpapiere des Anlagevermögens umfasst die Anteile der Stadt am Versorgungsfonds Kommunale Zusatzversorgungskasse für Westfalen-Lippe. Die Ausleihungen entfallen mit 83 T€ auf die Stadt und mit 4.733 T€ auf die BWG.

Bei der Bilanzposition Waren/Gewerbegrundstücke zur Vermarktung sind die zur Veräußerung bestimmten Handelsgrundstücke der LGE ausgewiesen.

Die kurzfristigen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind in erster Linie der BWG (21.162 T€) und der Stadt (2.628 T€) zuzurechnen.

Die liquiden Mittel setzen sich wie folgt zusammen:

Kommune / Unternehmen	**Bestand zum 31.12.2020 in T€**	**Bestand zum 31.12.2019 in T€**
Stadt	13.640	16.413
LGE	144	158
BWG	13.125	9.550
SEL	123	149
Gesamt:	**27.032**	**26.270**

Der Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter ergibt sich aus den Beteiligungsverhältnissen der SWL und der BWG. Anderen Gesellschaftern stehen Minderheitsanteile an der SWL in Höhe von 5.585 T€ sowie an der BWG in Höhe von 10.681 T€ zu.

Als Sonderposten für den Gebührenausgleich sind Kostenüberdeckungen von SEL in Höhe von 600 T€ und Stadt in Höhe von 105 T€ ausgewiesen.

Die Pensionsrückstellungen sind der Stadt (32.627 T€) und der SEL (1.710 T€) zuzuordnen. Die Instandhaltungsrückstellungen entfallen vollständig auf die Stadt, die diese insbesondere für Instandhaltungsmaßnahmen an städtischen Gebäuden und Straßen gebildet hat.

Unter den Steuerrückstellungen sind zu erwartende Nachzahlungen an das Finanzamt der BWG ausgewiesen. In der Bilanzposition Sonstige Rückstellungen sind unterschiedliche ungewisse Verpflichtungen der Konzerngesellschaften abgebildet. Zu nennen sind hier insbesondere die Rückstellung der BWG für Bezugskosten und schwebende Geschäfte (25.217 T€) sowie die Urlaubs- und Überstundenrückstellung (1.236 T€) der Stadt.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen entfallen wie folgt auf die Konzerngesellschaften:

Kommune / Unternehmen	Bestand zum 31.12.2020 in T€	Bestand zum 31.12.2019 in T€
Stadt	13.742	14.485
LGE	2.451	2.594
BWG	29.623	32.016
SEL	17.504	18.214
Gesamt:	**63.320**	**67.309**

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bestehen am Bilanzstichtag nicht.

3.6 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Die Ertragspositionen Steuern und ähnliche Abgaben, Sonstige Transfererträge sowie Kostenerstattungen und Kostenumlagen resultieren sämtlich aus Erträgen der Stadt. In diesen Positionen sind insbesondere die Gewerbesteuer (13.672 T€), die Grundsteuern (4.310 T€) sowie der Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer (12.173 T€) enthalten.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen und öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind neben der Stadt auch der SEL zuzuordnen. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte betragen für die SEL (u.a. Kanalbenutzungsgebühren) 4.797 T€ und für die Stadt 2.747 T€.

Der Anstieg der privatrechtlichen Leistungsentgelte um 1.133 T€ auf 70.423 T€ ist im Wesentlichen auf einen Anstieg bei der BWG (Erlöse für Strom und Gas +3.624 T€; sonstige Bereiche +1.830 T€) zurückzuführen. Die privatrechtlichen Leistungsentgelte verteilen sich wie folgt auf die Konzernunternehmen:

privatrechtliche Leistungsentgelte zum 31.12.2020 in T€	
Stadt Lengerich	968
LGE	792
BWG	68.663
SEL	0
Gesamt:	**70.423**

Die sonstigen ordentlichen Erträge haben sich um 6.778 T€ auf 33.389 T€ erhöht. Im Wesentlichen ist auch dieser Anstieg auf die BWG (+5.217 T€ u.a. für Mehrerlöse EEG-Umlagen und Marktprämien) zurückzuführen. Die sonstigen ordentlichen Erträge verteilen sich wie folgt auf die Konzernunternehmen:

Sonstige ordentliche Erträge zum 31.12.2020 in T€	
Stadt Lengerich	2.161
LGE	15
BWG	31.149
SEL	64
Gesamt:	**33.389**

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen belaufen sich auf insgesamt 27.254 T€. Davon entfallen 57,62% auf die Stadt, 37,23% auf die BWG sowie 5,15% auf die SEL. Im Jahresdurchschnitt (nach Köpfen) wurden insgesamt 437 Mitarbeiter (davon 167 im Konzern BWG) beschäftigt. Darüber hinaus bestanden 22 Ausbildungsverhältnisse (davon 9 im Konzern BWG). Von den Mitarbeitern befanden sich 53 in einem Beamtenverhältnis.

Den größten Anteil an den ordentlichen Gesamtaufwendungen haben die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Sie verteilen sich wie folgt:

Aufw. für Sach- und Dienstleistungen zum 31.12.2020 in T€	
Stadt Lengerich	7.385
LGE	186
BWG	77.421
SEL	571
Gesamt:	**85.563**

Die Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr (6.361 T€) ergeben sich im Wesentlichen aus höheren Aufwendungen bei der BWG (+4.822 T€, davon Strom- und Gasbezug +3.287 T€; sonstige Bereiche +1.535 T€) sowie höheren Aufwendungen bei der Stadt (+1.239 T€).

Die Transferaufwendungen entfallen ausschließlich auf die Stadt. Wesentliche Positionen sind insbesondere die Kreis- und Jugendamtsumlage in Höhe von insgesamt 16.855 T€.

Das Gesamtfinanzergebnis weist folgende Zusammensetzung auf:[3]

Zusammensetzung Gesamtfinanzergebnis zum 31.12.2020 in T€					
Gesamtergebnisrechnungsposition	**Stadt**	**LGE**	**BWG**	**SEL**	**Gesamt**
Finanzerträge	65	0	345	2	412
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0
Beteiligungserträge	0	0	-336	0	-336
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	65	0	682	2	748
Erträge aus assoziierten Unternehmen	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	199	42	758	340	1.340
Aufw. aus Gewinnabführungsverträgen	0	0	79	0	79
Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufw.	199	42	680	340	1.262
Aufwand aus assoziierten Unternehmen	0	0	0	0	0
Gesamtfinanzergebnis	**-135**	**-42**	**-413**	**-339**	**-929**

Das den anderen Gesellschaftern zuzurechnende Ergebnis ergibt sich aus den Beteiligungsverhältnissen von SWL und BWG und stellt einen zuzurechnenden Verlust von 274 T€ bei der SWL und abzuziehenden Gewinn von 1.278 T€ bei der BWG dar.

Der Verrechnungssaldo enthält die gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW mit dem Eigenkapital zu verrechnenden Erträge und Aufwendungen der Konzerngesellschaften.

[3] In der Aufstellung bleiben Rundungsdifferenzen unberücksichtigt.

3.7 Gesamtkapitalflussrechnung

Dem Gesamtanhang ist gem. § 52 Abs. 3 KomHVO NRW eine Gesamtkapitalflussrechnung unter Beachtung des Deutschen Rechnungslegungsstandards Nr. 21 (DRS 21) beizufügen. Die Ermittlung der Daten für die Gesamtkapitalflussrechnung erfolgt derivativ (Ableitung aus Gesamtbilanz/Gesamtergebnisrechnung). Die Darstellung des Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit erfolgt indirekt; die Cashflows aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit sind direkt dargestellt. Die Herleitung der Daten für die Gesamtkapitalflussrechnung erfolgt aus Gesamtbilanz und Gesamtergebnisrechnung (top-down-Methode).

Der Finanzmittelfonds (Positionen 24 und 25) ist bei der Stadt Lengerich als Bestand der liquiden Mittel abzgl. der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung definiert.[4]

			Ergebnis Haushaltsjahr in T€	Ergebnis Vorjahr in T€
1.		Periodenergebnis (einschl. Ergebnisanteile der Minderheiten)	6.132	-5.408
2.	+/-	Ab-/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	11.544	10.613
3.	+/-	Zu-/Abnahme der langfristigen Rückstellungen	5.336	1.447
4.	-	Auflösung von Sonderposten	-4.034	-3.148
5.	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0	0
6.	-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	933	24
7.	-/+	Zu-/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	406	2.477
8.	+/-	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind.	-6.361	4.023
9.	**=**	**Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit** (Summe aus 1 bis 8)	**13.956**	**10.028**
10.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	3.409	69
11.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-14.774	-21.155
12.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0	0
13.	-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-202	-336
14.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.212	2.548
15.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	618	986
16.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	-477
17.	**=**	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit** (Summe aus 10 bis 16)	**-7.737**	**-18.365**
18.	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (Kapitalerhöhungen, Verkauf eigener Anteile, etc.)	663	1.010
19.	-	Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Erwerb eigener Anteile, Eigenkapitalrückzahlungen, andere Ausschüttungen)	0	0
20.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	8.064	9.961
21.	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten	-14.185	-4.800
22.	**=**	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit** (Summe aus 18 bis 21)	**-5.458**	**6.171**
23.	**=**	**Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds** (Summe aus 9, 17 und 22)	**761**	**-2.166**
24.	+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	26.270	28.436
25.	**=**	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode** (Summe aus 23 bis 24)	**27.031**	**26.270**
		- davon Liquide Mittel	27.032	26.270
		- davon Liquiditätskredite	0	0

[4] In der Aufstellung bleiben Rundungsdifferenzen unberücksichtigt.

3.8 Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses	Gesamtjahres-ergebnis im Haushaltsjahr	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Kapital-erhöhung der Minderheits-gesellschafter	Änderungen im Konsoli-dierungskreis	sonstige Veränderungen im Eigenkapital	Wert zum 31.12. des Haushalts-jahres
1.1 Allgemeine Rücklage	33.382.163,62 €			-373.150,69 €			-1.068.776,15 €	31.940.236,78 €
1.2 Sonderrücklage	0,00 €							0,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	10.701.914,15 €						29.880,22 €	10.731.794,37 €
1.4 Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter	12.499.567,25 €						3.766.568,92 €	16.266.136,17 €
1.5 Gesamtbilanzgewinn /-verlust	7.587.362,44 €	-3.501.178,45 €	5.128.452,02 €				-6.981.188,04 €	9.235.804,87 €
1.5.1 Gesamtjahresergebnis ohne anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis	-3.501.178,45 €	-3.501.178,45 €	5.128.452,02 €					5.128.452,02 €
1.5.2 Gewinnvortrag	7.806.730,94 €						-219.368,50 €	7.587.362,44 €
1.5.3 Entnahmen/Zuführungen Gewinnvortrag	3.281.809,95 €						-6.761.819,54 €	-3.480.009,59 €
Summe Eigenkapital	**64.171.007,46 €**	**-3.501.178,45 €**	**5.128.452,02 €**	**-373.150,69 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**-4.253.515,05 €**	**68.173.972,19 €**
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €							0,00 €

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	2017	2018	2019	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausgleichsrücklage (+/-)	3.540.560,02 €	2.442.348,11 €	29.880,22 €	6.012.788,35 €
Summe	3.540.560,02 €	2.442.348,11 €	29.880,22 €	6.012.788,35 €

3.9 Gesamtverbindlichkeitenspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Geschäftsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	63.320.426,67	4.449.789,42	19.010.791,10	39.859.846,15	67.309.178,96
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.992.696,83	8.229.522,14	832.510,83	2.930.663,86	14.044.181,36
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	49.945,79	49.945,79	0,00	0,00	46.817,33
7. Sonstige Verbindlichkeiten	8.648.370,90	8.648.370,50	0,00	0,00	7.929.486,76
8. Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	6.836.630,73	1.793.989,54	5.042.641,19	0,00	10.815.255,96
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**90.848.070,92**	**23.171.617,39**	**24.885.943,12**	**42.790.510,01**	**100.144.920,37**

	T€				T€
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	**8.540**				**8.556**

3.10 Sonstige Angaben

3.10.1 Haftungsverhältnisse

Der Gesamtbestand an Bürgschaften beträgt insgesamt 8.679 T€ und teilt sich wie folgt auf:

Begünstigter	Ursprungsbetrag in T€	Betrag zum 31.12.2020 in T€
Förderverein Talaue, Wasserschloss Haus Marck e.V.	460	133
Stadtwerke Georgsmarienhütte GmbH (gesamtschuldnerische Bürgschaft)	200	200
Energie- und Wasserversorgung GmbH (gesamtschuldnerische Bürgschaft)	192	192
Trianel GmbH	883	806
Heimatverein Lengerich e.V.	100	32
Eisenbahnfreunde Lengerich e.V.	62	25
Teutoburger Planungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH	7.291	7.291
Gesamt:	**9.188**	**8.679**

3.11 Übersicht gemäß § 116 Abs. 7 GO NRW (bis Oktober 2020)

Name, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gegenwärtig ausgeübter Beruf		Gewerbe, Firma Tätigkeit	Berater-verträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien	Mitgliedschaften in Organen sonst. privat-rechtlicher Unternehmen und von Unternehmen, Körperschaften, Stiftungen, Anstalten öffentlichen Rechts	Funktionen in Vereinen und vergleichbaren Gremien
		Selbständig	Unselbständig					
Möhrke, Wilhelm Friedhofstraße 9	Bürgermeister Vorsitzender Stadtrat		X	Bürgermeister			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengerich GmbH - Gesellschafterversammlung SaerVE GmbH - Vorstand Wasserversorgungsverband TL - Aufsichtsrat der WTL GmbH - Verbandsvorsteher / Verbandsversammlung Musikschule TL - Verbandsvorsteher und Verbandsversammlung VHS - Lärmschutzkommission FMO - Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW - Verwaltungsrat, Risikoausschuss und Bilanzprüfungsausschuss Stadtsparkasse Lengerich - Kuratorium Sparkassenstiftung - Verbandsversammlung Westf.-Lipp. Sparkassenverband - Vorsitzender Aufsichtsrat Wohnungsbaugenossenschaft - Stiftungsrat Bürgerstiftung Gempt - Verbandsversammlung Euregio - Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenb. - Aufsichtsrat Hospizhaus gGmbH Tecklenburger Land GmbH	- Stadtmarketingverein „Offensive“ - Vorstand Heimatverein Lengerich - Vorstand Städtepartnerschaft Warta - Vorstand Bündnis für Familie Lengerich Sonst Mitgliedschaften: Schützenverein Antrup e.V., Männergesangsverein Antrup, Bund der Vertriebenen, VdK Lengerich, DRK Lengerich, ANTL, WWF, AWO
Bürgin, Christiane bis 31.01.2020	Kämmerin Verwaltungsvorstand		X	Kommunal Beschäftigte			- Geschäftsführerin Lengericher Grundstücks- und Erschließungs GmbH	
Meyer zu Düte, Christiane vom 26.05.2020 bis 30.11.2020	Kämmerin Verwaltungsvorstand		X	Kommunalbeamtin				

Name, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gegenwärtig ausgeübter Beruf		Gewerbe, Firma Tätigkeit	Berater-verträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien	Mitgliedschaften in Organen sonst. privat-rechtlicher Unternehmen und von Unternehmen, Körperschaften, Stiftungen, Anstalten öffentlichen Rechts	Funktionen in Vereinen und vergleichbaren Gremien
		Selbständig	Unselbständig					
Lammert, Frank	Beigeordneter *Verwaltungsvorstand*		X	Wahlbeamter			- Geschäftsführer Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Betriebsleiter Stadtentwässerung Leng. - Vorstand (Stellv.) und Mitglied Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Teckl. Land - Fluglärmkommission FMO (Stellv.) - Verbandsversammlung VHS (Stellv.) - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land (Stellv.) - Verbandsversammlung Euregio (Stellv.) - Verbandsausschuss Gewässerunterhaltungsverband Ladberger Mühlenbach - Verbandsausschuss Gewässerunterhaltungsverband Lengericher Aa-Bach - Stiftungsvorstand Bürgerstiftung Gempt - Gesellschafterversammlung Gempt GmbH - Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenb. (Stellv.) - Arbeitsgruppe "Recht und Steuerfragen" Deutsches Nationalkomitee für Denkmalschutz (DNK-AGRS)	- Beirat Heimatverein Lengerich - DRK Vorstand Ortsverein Lengerich - Mitglied KV Seliger Niels Stensen - Schützenverein Aldrup, Kassenprüfer
Adam, Cengiz Nelkenweg 7	Ratsmitglied SPD		X	Industrieverpacker			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.)	
Albermann, Marion Schollbrucher Str. 6	Ratsmitglied CDU		X	Einzelhandel, Elke Kohne – Amica Ambiente, Tecklenburg, Verkäuferin			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land - Verbandsversammlung VHS (Stellv.) - Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenburg (Stellv.)	- CDU-Ortsverband Lengerich, Beisitzerin
Altevogt, Jens Haydnstr. 26	Ratsmitglied SPD	X	X	Betriebsratsvorsitzender Windmöller & Hölscher Landwirtsch. Betrieb im Nebenerwerb			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH	- Ehrenamtlicher Richter am Arbeitsgericht
Brengelmann-Teepe, Bärbel Kosakenhook 10	Ratsmitglied GRÜNE *Stellv. Fraktionsvorsitzende*		X	Wohlfahrtsverband, Der Paritätische NRW, Kreisgruppengeschäftsführerin Kreis Steinfurt			- Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land - Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenburg - Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH	- Vorstand Kulturinitiative „Bühne frei“ e.V.

Name, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gegenwärtig ausgeübter Beruf		Gewerbe, Firma Tätigkeit	Berater-verträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien	Mitgliedschaften in Organen sonst. privat-rechtlicher Unternehmen und von Unternehmen, Körperschaften, Stiftungen, Anstalten öffentlichen Rechts	Funktionen in Verei-nen und vergleichba-ren Gremien
		Selb-stän-dig	Un-selb-stän-dig					
Busch, Hans-Jürgen Holunderweg 15	Ratsmitglied CDU	X		Steuerberater			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Teckenburger Land (Stellv.)	
Engelhardt, Anne Kirchpatt 9	Ratsmitglied GRÜNE *Fraktionsvorsitzende*	X		Integrative Tanz- und Bewegungsthe-rapeutin			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land (Stellv.) - Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land (Stellv.)	
Glindmeyer, Kerstin Kleefeldstr. 29	Ratsmitglied FDP *Stellv. Fraktionsvorsit-zende*		X	Kaufmännische Angestellte Immobilien			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenburg	- Vorstand Werbege-meinschaft Lengerich - FDP Lengerich
Gradel, Guido Sudenfelder Str. 52	Ratsmitglied SPD		X	Administrator			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land - Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.)	
Grünagel, Hartmut Niedermarker Damm 90	Ratsmitglied CDU	X	X	Zierpflanzenbau, Hortensienkulturen Kötterheinrich, Len-gerich, Gärtnermeis-ter & Betriebsleiter Pflanzenhandel im Nebenerwerb, Flowe-ria Pflanzenversand			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenburg	- 2. Vorsitzender Werbegemeinschaft Lengerich - 1. Vorsitzender Förderverein Grundschule Hohne

Name, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gegenwärtig ausgeübter Beruf		Gewerbe, Firma Tätigkeit	Berater-verträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien	Mitgliedschaften in Organen sonst. privat-rechtlicher Unternehmen und von Unternehmen, Körperschaften, Stiftungen, Anstalten öffentlichen Rechts	Funktionen in Verei-nen und vergleichba-ren Gremien
		Selb-stän-dig	Un-selb-stän-dig					
Hasenkamp, Gerd Am Steinhügelgrab 14	Ratsmitglied CDU		X	Architektur, Krause und Partner, Mettin-gen, Dipl.-Bau-Ingenieur			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Verwaltungsrat Stadtsparkasse Lengerich - Sparkassenverband Westf.-Lippe (Stellv.) - Verbandsversammlung Wasserversorgungs-Verband TL - Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Wohnungsbaugenossenschaft Lengerich eG	
Hollinderbäumer, Britta Am Hagen 9	Ratsmitglied GRÜNE			Hausfrau			- Kreistags-Mitglied Fraktion Bündnis 90 / Die Grünen	
Horstkotte, Karl-Heinz Schumannstraße 34	Ratsmitglied SPD			Rentner			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Verwaltungsrat Stadtsparkasse Lengerich - Sparkassenverband Westf.-Lippe - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.)	
Hüttemann, Renate Tecklenburger Str. 69e	Ratsmitglied SPD *Stellv. Bürgermeisterin*			Rentnerin			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Verwaltungsrat Stadtsparkasse Lengerich - Sparkassenverband Westf.-Lippe (Stellv.) - Bürgerstiftung Gempt, Stiftungsrat - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule TL - Verbandsversammlung VHS - Kulturforum Stadtsparkasse Lengerich	- Vorstand SPD Lengerich - Vorstand DRK Lengerich
Kätker, Sandra Schützenstraße 49	Ratsmitglied GRÜNE		X	Gesundheitswesen, LWL-Klinik Lenge-rich, Pflegedienst			- Verwaltungsrat Stadtsparkasse Lengerich (Stellv.) - Verbandsversammlung VHS - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenb. (Stellv.)	

Name, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gegenwärtig ausgeübter Beruf		Gewerbe, Firma Tätigkeit	Berater-verträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien	Mitgliedschaften in Organen sonst. privat-rechtlicher Unternehmen und von Unternehmen, Körperschaften, Stiftungen, Anstalten öffentlichen Rechts	Funktionen in Verei-nen und vergleichba-ren Gremien
		Selb-stän-dig	Un-selb-stän-dig					
Kröger, Jens Kalmanstr. 34	Ratsmitglied FDP *Fraktionsvorsitzender*	X		Einzelhandel Multi-media, JK & Hawer-kamp GmbH, Len-gerich, Geschäfts-führer			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenb. (Stellv.)	
Kuhn, Andreas Goethestr. 4	Ratsmitglied SPD *Fraktionsvorsitzender*	X		Rechtsanwalt			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Verwaltungsrat Stadtsparkasse (Stellv.) - Verbandsversammlung Wasserversorgungs-Verband TL (Stellv.) - Verbandsversammlung VHS (Stellv.) - Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land (Stellv.) - Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenb.	- Vorstand AWO Lengerich - Vorstand AWO Unterbezirk Münster-land-Recklinghausen - Vorstand SPD OV Lengerich
Niggenaber, Ralf Am Feldweg 7	Ratsmitglied CDU	X		Zahntechnik, Man-ecke Zahntechnik GmbH, Lengerich, Zahntechnikermeis-ter/Geschäftsführer			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Verwaltungsrat Stadtsparkasse	- Zahntechniker Innung Münster (Lehrlingswart)
Oslage, Rolf Osslagenweg 16	Ratsmitglied CDU	X		Landwirt			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH	
Pätzholz, Andreas Erich-Kästner-Str. 10	Ratsmitglied SPD			Bildung, Hübert'sche Schule, Hopsten, Lehrer			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Verwaltungsrat Stadtsparkasse (Stellv.) - Verbandsversammlung Wasserversorgungs- - Verband TL - Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenb.	- Vorstand TTC Lengerich e.V. - Vorstand SPD OV Lengerich

Name, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gegenwärtig ausgeübter Beruf		Gewerbe, Firma Tätigkeit	Berater-verträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien	Mitgliedschaften in Organen sonst. privat-rechtlicher Unternehmen und von Unternehmen, Körperschaften, Stiftungen, Anstalten öffentlichen Rechts	Funktionen in Verei-nen und vergleichba-ren Gremien
		Selb-stän-dig	Un-selb-stän-dig					
Puschkarski, Andreas Ackerstr. 15	Ratsmitglied SPD			Student			- Aufsichtsrat Bäder und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks und Erschließungsgesellschaft mbH (Stellv.) - Verbandsversammlung VHS (Stellv.) - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Teckl. Land (Stellv.) - Mitgliederversammlung Städte und Gemeindebund - Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenb. (Stellv.)	- Beisitzer bei der SPD Lengerich - Beisitzer bei der SPD Kreis Steinfurt - Freundschaftsverein Lengerich-Wapako-neta (stv. Kassierer) - Ehrenvors. Jusos Lengerich - Ehrenvors. Jusos Kreis Steinfurt
Puschkarski, Viola Ackerstraße 15 Ratsmitglied bis 31.01.2020	Ratsmitglied SPD			Studentin			- Verbandsversammlung VHS - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule TL	
Reiher, Klaus Uhlandstr. 18	Ratsmitglied CDU *2. stellv. Bürgermeister* *Fraktionsvorsitzender*			Rentner			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule TL (Stellv.) - Verbandsversammlung VHS - Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenb. (Stellv.)	
Roggenland, Elke Bogenstr. 5	Ratsmitglied CDU *Stellv. Fraktionsvorsit-zende*		X	Textil, Monofil-Technik GmbH, Hennef, Leiterin Qualitätsmanage-ment			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule TL - Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Verbandsversammlung VHS (Stellv.) - Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenb.	- Jugendvorstand SC Preussen Lengerich - Vorstand CDU Ortsverein Lengerich
Schallenberg, Walter Rethstr. 38	Ratsmitglied CDU	X	X	Rentner seit Ap-ril/2018 Landwirtsch. Betrieb im Nebenerwerb			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Verbandsversammlung Wasserversorgungs-Verband TL (Stellv.)	- Heimatverein Lengerich

Name, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gegenwärtig ausgeübter Beruf		Gewerbe, Firma Tätigkeit	Berater-verträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien	Mitgliedschaften in Organen sonst. privat-rechtlicher Unternehmen und von Unternehmen, Körperschaften, Stiftungen, Anstalten öffentlichen Rechts	Funktionen in Verei-nen und vergleichba-ren Gremien
		Selb-stän-dig	Un-selb-stän-dig					
Schilling, Björn Herderstr. 4	Ratsmitglied SPD *Stellv. Fraktionsvorsit-zender*		X	Maschinenhandel/ Machinenbau, GARANT Machi-nenhandel GmbH, Lengerich, Leiter Service / Leitender Angestellter			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Gesellschafterversammlung Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Verwaltungsrat Stadtsparkasse (Stellv.) - Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenb. (Stellv.)	- Vorsitzender SPD Ortsverein - Schatzmeister SPD Unterbezirk Steinfurt - Brandinspektor/stellv. Leiter der Freiwilligen Feuerwehr Lengerich - IHK/OS Emsland, Prüfer im Prüfungs-ausschuss Techn. Betriebswirte
Schröer, Burkhard Zur Sandgrube 21	Ratsmitglied CDU	X		Kfz-Reparatur, Zweiräder und Abschleppdienst, Fa. Ernst Schröer GmbH, Lengerich, Geschäftsführer			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.)	- Kfz-Innung Steinfurt, Lehrlingswart - 1. Vorsitzender Kameradschaft ehem. Soldaten Lengerich - 2. Vorsitzender Schützenverein Antrup
Stiller, Gerda Goethestr. 20	Ratsmitglied SPD			Rentnerin			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.)	- SPD-Ortsverein Leng. - Vorsitzende AWO OV Lengerich - Vorsitzende AWO KV Steinfurt - Stellv. Vorsitzende AWO Unterbezirk Münsterland-Recklinghausen - Revision AWO Bezirk Westl. Westfalen - TV Hohne
Telljohann, Simone Am Hülsbach 5	Ratsmitglied SPD		X	Dipl.-Ing. Architektin			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH	

Name, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gegenwärtig ausgeübter Beruf		Gewerbe, Firma Tätigkeit	Berater-verträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien	Mitgliedschaften in Organen sonst. privat-rechtlicher Unternehmen und von Unternehmen, Körperschaften, Stiftungen, Anstalten öffentlichen Rechts	Funktionen in Verei-nen und vergleichba-ren Gremien
		Selb-stän-dig	Un-selb-stän-dig					
Unland-Kröner, Christiane Tecklenburger Str. 61	Ratsmitglied SPD		X	Gesundheitswesen, LWL-Klinik Münster, Physiotherapeutin/ Fachleitung Physio-therapie			- Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land (Stellv.)	
Vogelpohl, Gerd Wilhelm Schützenstr. 5 Ratsmitglied seit 18.02.2020 zuvor Sachkundiger Bürger	Ratsmitglied SPD		X	Stabstelle Ge-schäftsführung Gesundheitsdienst-leister			- Verwaltunsgrat Stadtsparkasse Verbandsversammlung - Zweckverband Musikschule TL (seit 18.02.2020)	- Kassierer Schützenverein Hohne-Niedermark
Weiß, Ulrich Diersmanns Weg 7	Ratsmitglied GRÜNE			Pensionär			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Verwaltungsrat Stadtsparkasse Leng. - Verbandsversammlung VHS (Stellv.)	
Wiegand, Marcus Drosselweg 12	Ratsmitglied FDP		X	Bodenverkehrs-dienste / Flugzeug-abfertiger FMO				
Zimmermann, Stefan Bahnhofstr. 152	Ratsmitglied CDU		X	Geschäftsführender Vorstand Diakoni-sches Werk Teck-lenburger Land e.V.			- Aufsichtsrat Haus Widum gGmbH - Gesellschafterversammlung Ledder Werkstätten gGmbH - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Verwaltungsrat Stadtsparkasse (Stellv.) - Verbandsversammlung VHS - Mitgliederversammlung Städte- u. Gemeindebund - Mitglied Synode Kirchenkreis Tecklenburg	- Diakonischer Betreuungsverein Rheine e.V.

(ab November 2020)

Name, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gegenwärtig ausgeübter Beruf		Gewerbe, Firma Tätigkeit	Berater-verträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien	Mitgliedschaften in Organen sonst. privat-rechtlicher Unternehmen und von Unternehmen, Körperschaften, Stiftungen, Anstalten öffentlichen Rechts	Funktionen in Verei-nen und vergleichba-ren Gremien
		Selb-ständig	Unselb-ständig					
Möhrke, Wilhelm Friedhofstraße 9	Bürgermeister Vorsitzender Stadtrat		X	Bürgermeister			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengerich GmbH - Gesellschafterversammlung SaerVE GmbH - Vorstand Wasserversorgungsverband TL - Aufsichtsrat der WTL GmbH - Verbandsvorsteher / Verbandsversammlung Musikschule TL - Verbandsvorsteher und Verbandsversammlung VHS - Lärmschutzkommission FMO - Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW - Verwaltungsrat, Risikoausschuss und Bilanz-prüfungsausschuss Stadtsparkasse Lengerich - Kuratorium Sparkassenstiftung - Verbandsversammlung Westf.-Lipp. Sparkassenverband - Vorsitzender Aufsichtsrat Wohnungsbaugenossenschaft - Stiftungsrat Bürgerstiftung Gempt - Verbandsversammlung Euregio - Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenb. - Aufsichtsrat Hospizhaus gGmbH Tecklenburger Land GmbH	- Stadtmarketingverein „Offensive“ - Vorstand Heimatver-ein Lengerich - Vorstand Städtepart-nerschaft Warta - Vorstand Bündnis für Familie Lengerich Sonst Mitgliedschaften: Schützenverein Antrup e.V., Männergesangs-verein Antrup, Bund der Vertriebenen, VdK Lengerich, DRK Lenge-rich, ANTL, WWF, AWO
Meyer zu Düte, Christiane vom 26.05.2020 bis 30.11.2020	Kämmerin Verwaltungsvorstand		X	Kommunalbeamtin				
Smolarz, Thorsten seit 01.12.2020	Kämmerer Verwaltungsvorstand		X	Kommunal Beschäftigter				

Name, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gegenwärtig ausgeübter Beruf		Gewerbe, Firma Tätigkeit	Berater-verträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien	Mitgliedschaften in Organen sonst. privat-rechtlicher Unternehmen und von Unternehmen, Körperschaften, Stiftungen, Anstalten öffentlichen Rechts	Funktionen in Verei-nen und vergleichba-ren Gremien
		Selb-ständig	Unselb-ständig					
Lammert, Frank	Beigeordneter *Verwaltungsvorstand*		X	Wahlbeamter			- Geschäftsführer Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Betriebsleiter Stadtentwässerung Leng. - Vorstand (Stellv.) und Mitglied Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Teckl. Land - Fluglärmkommission FMO (Stellv.) - Verbandsversammlung VHS (Stellv.) - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land (Stellv.) - Verbandsversammlung Euregio (Stellv.) - Verbandsausschuss Gewässerunterhaltungsverband Ladberger Mühlenbach - Verbandsausschuss Gewässerunterhaltungsverband Lengericher Aa-Bach - Stiftungsvorstand Bürgerstiftung Gempt - Gesellschafterversammlung Gempt GmbH - Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenb. (Stellv.) - Arbeitsgruppe "Recht und Steuerfragen" Deutsches Nationalkomitee für Denkmalschutz (DNK-AGRS)	- Beirat Heimatverein Lengerich DRK Vorstand Orts-verein Lengerich - Mitglied KV Seliger Niels Stensen - Schützenverein Aldrup, Kassenprüfer
Albermann, Marion Schollbrucher Str. 6	Ratsmitglied CDU		X	Einzelhandel, Elke Kohne – Amica Ambiente, Tecklen-burg, Verkäuferin			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenburg (Stellv.)	- CDU-Ortsverband Lengerich, Beisitzerin
Beck, Johannes Diersmannsweg 40	Ratsmitglied GRÜNE		X	Pensionär			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Verwaltungsrat Stadtsparkasse Lengerich (Stellv.) - Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land (Stellv.) - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land (Stellv.)	- Vorstand BI-Pro-Teuto
Brengelmann-Teepe, Bärbel Kosakenhook 10	Ratsmitglied GRÜNE *Stellv. Fraktions-vorsitzende*		X	Wohlfahrtsverband, Der Paritätische NRW, Kreisgrup-pengeschäftsführe-rin Kreis Steinfurt			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land - Verbandsversammlung Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenburg (Stellv.) - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH	- 1. Vorsitzende Kulturinitiative # „Bühne frei“ e.V.

Name, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gegenwärtig ausgeübter Beruf		Gewerbe, Firma Tätigkeit	Berater-verträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien	Mitgliedschaften in Organen sonst. privat-rechtlicher Unternehmen und von Unternehmen, Körperschaften, Stiftungen, Anstalten öffentlichen Rechts	Funktionen in Vereinen und vergleichbaren Gremien
		Selbständig	Unselbständig					
Engelhardt, Anne Kirchpatt 9	Ratsmitglied GRÜNE *Fraktionsvorsitzende*	X		Integrative Bewegungs- und Tanztherapeutin			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH	
Fading, Christian Lindenstr. 7	Ratsmitglied SPD		X	Rechtsanwaltskanzlei/Justiz, Rechtsanwälte Kotzan und Kollegen, Lengerich, Gepr. Rechtsfachwirt			- Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land - Verbandsversammlung VHS-Zweckverband Lengerich (Stellv.) - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land (Stellv.)	- Vorstand SPD Ortsverein Lengerich - Schöffe Landgericht Münster
Fronk, Philippa Goethestr. 4	Ratsmitglied SPD			Studentin			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH	
Gierschner, Gernot Brüder-Grimm-Str. 9	Ratsmitglied SPD	X		Journalist			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Verbandsversammlung VHS-Zweckverband Lengerich (Stellv.) - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land (Stellv.)	
Grünagel, Hartmut Niedermarker Damm 90	Ratsmitglied CDU *Fraktionsvorsitzender*	X	X	Zierpflanzenbau, Hortensienkulturen Kötterheinrich, Lengerich, Gärtnermeister & Betriebsleiter Pflanzenhandel im Nebenerwerb, Floweria Pflanzenversand			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Verbandsversammlung Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenburg - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land (Stellv.)	- 2. Vorsitzender Werbegemeinschaft Lengerich - Förderverein Grundschule Hohne - Vorstand CDU Lengerich
Hasenkamp, Gerd Am Steinhügelgrab 14	Ratsmitglied CDU		X	Architektur, Krause und Partner, Mettingen, Dipl.-Bau-Ingenieur			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Verwaltungsrat Stadtsparkasse Lengerich - Sparkassenverband Westf.-Lippe (Stellv.) - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Verbandsversammlung Wasserversorgungs-Verband Tecklenburger Land - Aufsichtsrat Wohnungsbaugenossenschaft Lengerich eG	

Name, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gegenwärtig ausgeübter Beruf		Gewerbe, Firma Tätigkeit	Berater-verträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien	Mitgliedschaften in Organen sonst. privat-rechtlicher Unternehmen und von Unternehmen, Körperschaften, Stiftungen, Anstalten öffentlichen Rechts	Funktionen in Verei-nen und vergleichba-ren Gremien
		Selb-ständig	Unselb-ständig					
Hügging, Wilhelm Buchenstr. 10	Ratsmitglied GRÜNE			Rentner			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Verwaltungsrat Stadtsparkasse Lengerich (Stellv.) - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Verbandsversammlung VHS-Zweckverband Lengerich	- Referent DGB Bildungswerk NRW (ehrenamtl.)
Hüttemann, Renate Tecklenburger Str. 69e	Ratsmitglied SPD *Stellv. Bürgermeisterin*			Rentnerin			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Verwaltungsrat Stadtsparkasse Lengerich (1. Stellv. Vorsitzende) - Sparkassenverband Westf.-Lippe (Stellv.) - Kulturforum Stadtsparkasse Lengerich - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Verbandsversammlung VHS-Zweckverband Lengerich - Bürgerstiftung Gempt, Stiftungsrat	- Vorstand SPD Lengerich - Vorstand DRK Lengerich
Kätker, Sandra Schützenstraße 49	Ratsmitglied GRÜNE		X	Gesundheitswesen, LWL-Klinik Lenge-rich, Pflegedienst			- Verwaltungsrat Stadtsparkasse Lengerich (Stellv.) - Verbandsversammlung VHS-Zweckverband Lengerich (Stellv.)	
Krasting, Marion	Ratsmitglied GRÜNE		X	Bildungswesen, Schulamt Kreis Steinfurt, Lehramt Grundschule			- Verbandsversammlung Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenburg - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land (Stellv.)	
Kröger, Jens Kalmanstr. 34	Ratsmitglied FDP *Fraktionsvorsitzender*	X		Einzelhandel Multi-media, JK & Hawer-kamp GmbH, Len-gerich, Geschäfts-führer			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH	
Kuhn, Andreas Goethestr. 4	Ratsmitglied SPD *Fraktionsvorsitzender*	X		Rechtsanwalt			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Verbandsversammlung Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenburg - Verwaltungsrat Stadtsparkasse - Sparkassenverband Westf.-Lippe - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Wasserunterhaltungsverband Ladberger Mühlenbach	- Vorstand AWO Lengerich - Vorstand SPD OV Lengerich

Name, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gegenwärtig ausgeübter Beruf		Gewerbe, Firma Tätigkeit	Berater-verträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien	Mitgliedschaften in Organen sonst. privat-rechtlicher Unternehmen und von Unternehmen, Körperschaften, Stiftungen, Anstalten öffentlichen Rechts	Funktionen in Verei-nen und vergleichba-ren Gremien
		Selb-ständig	Unselb-ständig					
Lammerskitten, Marcel Am Spreedeplacken 2	Ratsmitglied CDU			Student (Hochschule Osnabrück) – Stipendiat bei der SBB vom BMBF			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land	
Niggenaber, Ralf Am Feldweg 7	Ratsmitglied CDU	X		Zahntechnik, Manecke Zahntechnik GmbH, Lengerich, Zahntechnikermeister/Geschäftsführer			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Verwaltungsrat Stadtsparkasse (2. Stellv. Vorsitzender) - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH	- Zahntechniker Innung Münster (Lehrlingswart und stellv. Obermeister)
Oppermann, Hans Görlitzer Str. 12	Ratsmitglied FDP *Stellv. Fraktionsvorsitzender*	X	X	IT/ERP-Software, acadon AG, Krefeld, Consultant (Projektleitung, Unternehmensberatung, Software-Konzeption) Unternehmenberatung, Hans Oppermann Capital, Lengerich			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.)	
Oslage, Rolf Osslagenweg 16	Ratsmitglied CDU	X		Landwirt			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Wasserunterhaltungsverband Ladberger Mühlenbach (Stellv.) - Gesellschafter Landwirtschaftliche Maschinengemeinschaft Lengerich GbR	- Agritura Raiffeisen eG
Pätzholz, Andreas Erich-Kästner-Str. 10	Ratsmitglied SPD		X	Bildung, Hübert'sche Schule, Hopsten, Lehrer			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Verbandsversammlung Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenburg - Verwaltungsrat Stadtsparkasse (Stellv.) - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH	- Vorstand TTC Lengerich e.V. - Vorstand SPD OV Lengerich

Name, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gegenwärtig ausgeübter Beruf		Gewerbe, Firma Tätigkeit	Berater-verträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien	Mitgliedschaften in Organen sonst. privat-rechtlicher Unternehmen und von Unternehmen, Körperschaften, Stiftungen, Anstalten öffentlichen Rechts	Funktionen in Verei-nen und vergleichba-ren Gremien
		Selb-ständig	Unselb-ständig					
Peters, Jürgen Niederlengericher Damm 47	Ratsmitglied SPD		X	Maschinenbau, Windmöller & Höl-scher, Industrieme-chaniker			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Verbandsversammlung Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenburg (Stellv.) - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Verbandsversammlung Wasserversorgungs-Verband Tecklenburger Land	- Vorstand SPD-OBV Lengerich - JGM Münster
Reiher, Klaus Uhlandstr. 18	Ratsmitglied CDU *2. stellv. Bürgermeister*			Rentner			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Verbandsversammlung Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenburg (Stellv.) - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Verbandsversammlung Wasserversorgungs-Verband Tecklenburger Land - Verbandsversammlung VHS-Zweckverband Lengerich - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land - Wasserunterhaltungsverband Lengericher Aa-Bach (Stellv.)	- Schützenverein Aldrup (Erweiterter Vorstand)
Roggenland, Elke Bogenstr. 5	Ratsmitglied CDU *Stellv. Fraktionsvorsit-zende*		X	Textil, Monofil-Technik GmbH, Hennef, Leiterin Qualitätsmanage-ment			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Verbandsversammlung Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenburg - Verwaltungsrat Stadtsparkasse (Stellv.) - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Verbandsversammlung Wasserversorgungs-Verband Tecklenburger Land - Verbandsversammlung VHS-Zweckverband Lengerich (Stellv.)	- Jugendvorstand SC Preussen Lengerich
Schilling, Björn Herderstr. 4	Ratsmitglied SPD *Stellv. Fraktionsvorsit-zender*		X	Maschinenhandel/ Machinenbau, GARANT Machi-nenhandel GmbH, Lengerich, Leiter Service / Leitender Angestellter			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Verwaltungsrat Stadtsparkasse (Stellv.) - Gesellschafterversammlung Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH - Wasserunterhaltungsverband Ladberger Mühlenbach (Stellv.)	- Vorsitzender SPD- Ortsverein - Schatzmeister SPD-Unterbezirk Steinfurt - Brandinspektor/stellv. Leiter der Freiwilligen Feuerwehr Lengerich - IHK/OS Emsland, Prüfer im Prüfungs-ausschuss Techn. Betriebswirte

Name, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gegenwärtig ausgeübter Beruf		Gewerbe, Firma Tätigkeit	Berater-verträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien	Mitgliedschaften in Organen sonst. privat-rechtlicher Unternehmen und von Unternehmen, Körperschaften, Stiftungen, Anstalten öffentlichen Rechts	Funktionen in Verei-nen und vergleichba-ren Gremien
		Selb-ständig	Unselb-ständig					
Schmitter, Dennis Fontanestr. 29	Ratsmitglied GRÜNE		X	Energiedienstleis-tungen/ Beratungs-tätigkeiten, ENEDI GmbH, Velbert, Leiter technische Projektentwicklun-gen EDL			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Verbandsversammlung Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenburg - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH	- Vorstand OV Bündnis 90/ Die Grünen Lengerich
Schröer, Burkhard Zur Sandgrube 21	Ratsmitglied CDU	X		Kfz-Reparatur, Zweiräder und Abschleppdienst, Fa. Ernst Schröer GmbH, Lengerich, Geschäftsführer				- Kfz-Innung Steinfurt, Lehrlingswart - 1. Vorsitzender Kameradschaft ehem. Soldaten Lengerich - 2. Vorsitzender Schützenverein Antrup
Steffenmunsberg, Christa Tilsiter Str. 4	Ratsmitglied SPD			Rentnerin			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Verbandsversammlung VHS-Zweckverband Lengerich - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land	
Stiller, Gerda Goethestr. 20	Ratsmitglied SPD			Rentnerin			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.)	- Vorsitzende AWO OV Lengerich - Vorsitzende AWO KV Steinfurt - Stellv. Vorsitzende AWO Unterbezirk Münsterland-Recklinghausen - Beisitzerin AWO Bezirk Westl. Westfalen - Treffpunkt Möbel e.V.
Unland-Kröner, Christiane Tecklenburger Str. 61	Ratsmitglied SPD		X	Gesundheitswesen, LWL-Klinik Münster, Physiotherapeutin/ Fachleitung Physio-therapie			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Verbandsversammlung Zweckverband Gesamtschule Lengerich/Tecklenburg (Stellv.) - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH	- Stellv. Vorsitzende SPD-Ortsverein

Name, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gegenwärtig ausgeübter Beruf		Gewerbe, Firma Tätigkeit	Berater-verträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien	Mitgliedschaften in Organen sonst. privat-rechtlicher Unternehmen und von Unternehmen, Körperschaften, Stiftungen, Anstalten öffentlichen Rechts	Funktionen in Verei-nen und vergleichba-ren Gremien
		Selb-ständig	Unselb-ständig					
Vogel, Hagen-Dieter Sternenweg 29	Ratsmitglied CDU		X	Bankwesen, Ver-bundsparkasse Emsdetten-Ochtrup, Sparkassenbe-triebswirt, Woh-nungsbauberater			- Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Verbandsversammlung VHS-Zweckverband Lengerich (Stellv.) - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land (Stellv.)	
Wagner, Maik Rahestr. 42	Ratsmitglied CDU		X	Handwerk / Metall-verarbeiterung, Wolff GmbH, Lenge-rich, Fertigungsleiter Zerspanung			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH - Verwaltungsrat Stadtsparkasse Leng. - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Verbandsversammlung VHS-Zweckverband Lengerich - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land (Stellv.)	- Metallinnung Steinfurt - Leiter Badmintonab-teilung SC Preußen Lengerich - Vorsitzender CDU-OV Lengerich
Weiß, Ulrich Diersmanns Weg 7	Ratsmitglied GRÜNE			Pensionär			- Gesellschafterversammlung Lengericher Grundstücks- und Erschließungs-GmbH (Stellv.) - Verwaltungsrat Stadtsparkasse Leng. - Aufsichtsrat Bäder- und Wasser GmbH (Stellv.) - Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH (Stellv.) - Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land - Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land	

Lengerich, den 08.02.2022

Aufgestellt: Bestätigt:

(Thorsten Smolarz) (Wilhelm Möhrke)
Kämmerer Bürgermeister

Gesamtlagebericht der Stadt Lengerich zum 31.12.2020

Lengerich
Stadt mit Weitblick

4.1 Allgemeines

Der Gesamtabschluss ist gemäß § 116 Abs. 1 GO NRW i.V.m. § 50 Abs. 2 KomHVO NRW um einen Gesamtlagebericht zu ergänzen. Durch den Gesamtlagebericht i.S.d. § 52 Abs. 1 KomHVO NRW ist das durch den Gesamtabschluss zu vermittelnde Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage des Konzerns zu erläutern. Dazu sind in einem Überblick der Geschäftsablauf mit den wichtigsten Ergebnissen des Gesamtabschlusses und die Gesamtlage in ihren tatsächlichen Verhältnissen darzustellen.

Der nachfolgende Bericht zur Lage im „Konzern Stadt Lengerich" bezieht neben der Stadt als Mutterunternehmen die folgenden vollkonsolidierungspflichtigen Tochterunternehmen mit ein, da diese nach Aufrechnung gegenseitiger Leistungsbeziehungen einen maßgeblichen Einfluss auf die Gesamtlage im Konzern haben:

- Lengericher Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH (LGE)
- Teilkonzern Bäder und Wasser GmbH (BWG)
- Stadtentwässerung Lengerich (SEL)

4.2 Ergebnisübersicht und Rechenschaft

Der Konzern schließt im Geschäftsjahr 2020 mit einem Gesamtbilanzgewinn von 9.236 T€ ab. Die Entstehung des Gesamtbilanzgewinns verdeutlicht die folgende Aufstellung: [5]

Einzelergebnis Stadt Lengerich	60 T€
Einzelergebnis Lengericher Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH	-178 T€
Einzelergebnis Teilkonzern Bäder und Wasser GmbH	4.436 T€
Einzelergebnis Stadtentwässerung	1.086 T€
Gesamtjahresergebnis vor Konsolidierung	5.404 T€
- Konsolidierungen	-727 T€
Gesamtjahresergebnis	6.132 T€
+ Anderen Gesellschaftern zuzurechnender Verlust	-1.003 T€
+ Gewinnvortrag	7.587 T€
- Einstellung in Gewinnrücklage aus Jahresabschluss der SEL	-800 T€
+ Entnahme aus Gewinnrücklage aus Teilkonzernabschluss der BWG	-2.680 T€
Gesamtbilanzgewinn	9.236 T€

[5] In der Aufstellung bleiben Rundungsdifferenzen unberücksichtigt.

4.3 Überblick über die wirtschaftliche Gesamtlage

4.3.1 Vermögens- und Schuldengesamtlage

Die Entwicklung der Vermögens- und Schuldengesamtlage stellt sich wie folgt dar:[6]

	31.12.2020		31.12.2019		Veränderung	
Aktiva	**in T€**	**in %**	**in T€**	**in %**	**in T€**	**in %**
Anlagevermögen	260.137	81,15%	259.332	81,20%	805	0,31%
Immaterielle Vermögensgegenstände	602	0,19%	575	0,18%	28	4,83%
Sachanlagen	238.190	74,31%	236.575	74,07%	1.615	0,68%
Finanzanlagen	21.345	6,66%	22.182	6,95%	-837	-3,77%
Umlaufvermögen	58.202	18,16%	58.111	18,19%	91	0,16%
Vorräte	7.002	2,18%	8.090	2,53%	-1.088	-13,44%
Forderungen, sonst. Vermögensgegenstände	24.168	7,54%	23.751	7,44%	417	1,75%
Liquide Mittel	27.032	8,43%	26.270	8,23%	762	2,90%
ARAP	2.211	0,69%	1.946	0,61%	265	13,64%
Gesamtbilanzsumme	**320.551**	**100,00%**	**319.389**	**100,00%**	**1.161**	**0,36%**

	31.12.2020		31.12.2019		Veränderung	
Passiva	**in T€**	**in %**	**in T€**	**in %**	**in T€**	**in %**
Eigenkapital	68.174	21,27%	64.171	20,09%	4.003	6,24%
Sonderposten	83.063	25,91%	80.363	25,16%	2.700	3,36%
Rückstellungen	72.698	22,68%	70.145	21,96%	2.552	3,64%
Pensionsrückstellungen	34.338	10,71%	32.492	10,17%	1.845	5,68%
übrige Rückstellungen	38.360	11,97%	37.653	11,79%	707	1,88%
Verbindlichkeiten	90.848	28,34%	100.145	31,36%	-9.297	-9,28%
Verb. aus Krediten für Investitionen	63.320	19,75%	67.309	21,07%	-3.989	-5,93%
Verb. aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
übrige Verbindlichkeiten	27.528	8,59%	32.836	10,28%	-5.308	-16,17%
PRAP	5.768	1,80%	4.565	1,43%	1.203	26,35%
Gesamtbilanzsumme	**320.551**	**100,00%**	**319.389**	**100,00%**	**1.161**	**0,36%**

Das Gesamtvermögen erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 1.161 T€ auf 320.551 T€. Das Anlagevermögen steigt um 805 T€ auf 260.137 T€ und das Umlaufvermögens steigt um 91 T€ auf 58.202 T€. Die Erhöhung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens um 265 T€ auf 2.211 T€ spielt in diesem Zusammenhang eine untergeordnete Rolle.

Das Anlagevermögen mit einem Anteil von 81,15% an der Bilanzsumme ist geprägt durch das Sachanlagevermögen mit 238.190 T€ (Veränderung: +1.615 T€). Wesentliche Positionen des Sachanlagevermögens sind die unbebauten (6.173 T€) und bebauten Grundstücke (50.802 T€) mit einem Anteil am Sachanlagevermögen von insgesamt 23,92% sowie das Infrastrukturvermögen in Höhe von 122.936 T€ (51,61%). Das Infrastrukturvermögen umfasst insbesondere den Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (11.830 T€), Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (30.015 T€), das Straßennetz (46.738 T€) sowie die Strom- und Gasversorgungsanlagen (28.532 T€).

Die Reduzierung des Finanzanlagevermögens (-837 T€) resultiert fast ausschließlich aus dem Teilkonzernabschluss der BWG.

[6] In der Aufstellung bleiben Rundungsdifferenzen unberücksichtigt.

Auf das Umlaufvermögen entfallen 58.202 T€ und somit 18,16% der Bilanzsumme. Die Reduzierung des Umlaufvermögens (91 T€) ergibt sich aus niedrigeren Vorräten (-1.088 T€). Dagegen haben sich die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen (+417 T€) sowie die liquiden Mitteln (762 T€) erhöht.

Das Gesamteigenkapital beträgt zum Bilanzstichtag 68.174 T€ (Eigenkapitalquote I: 21,3%) und hat sich in 2020 um 4.003 T€ erhöht. Im Eigenkapital des „Konzerns Stadt Lengerich" sind Anteile anderer Gesellschafter von 16.266 T€ enthalten, die sich aus den Beteiligungsverhältnissen der SWL und der BWG ergeben. Das Konzerneigenkapital ist als nicht ausreichend zu bezeichnen. Unter Einbeziehung der Sonderposten beträgt das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapitalquote II) zum Bilanzstichtag 46,9%.

Bei der Betrachtung der Schulden sind vorwiegend die langfristigen Kredite für Investitionen von Bedeutung. Kredite zur Liquiditätssicherung bestanden zum Bilanzstichtag keine. Der Schuldenstand aus Verbindlichkeiten für Investitionskredite betrug zum 31.12.2019 insgesamt 67.309 T€ und reduziert sich zum Bilanzstichtag 31.12.2020 auf 63.320 T€.

Infrastrukturquote

		2020	2019	2018	2017
Infrastrukturvermögen x100 / Gesamtbilanzsumme	=	**38,4%**	39,3%	38,7%	42,0%

unbebaute/bebaute Grundstücks- und Gebäudequote

		2020	2019	2018	2017
Grundstücks- und Gebäudevermögen x 100 / Gesamtbilanzsumme	=	**17,8%**	18,4%	18,9%	20,9%

Abschreibungsintensität

		2020	2019	2018	2017
Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	=	**7,4%**	6,7%	6,3%	6,0%

Eigenkapitalquote I

		2020	2019	2018	2017
Eigenkapital x 100 / Gesamtbilanzsumme	=	**21,3%**	20,1%	20,7%	20,7%

Eigenkapitalquote II

		2020	2019	2018	2017
(Eigenkapital + langfr. Sonderposten) x 100 / Gesamtbilanzsumme	=	**46,9%**	44,8%	46,7%	49,8%

Schuldenstand aus Verbindlichkeiten für Investitionskredite

		2020	2019	2018	2017
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen / Einwohnerzahl	=	**2.745,30 € / Einwohner**	2.970,40 € / Einwohner	2.964,30 € / Einwohner	2.587,41 € / Einwohner
Einwohnerzahl	=	**23.065**	22.660	22.641	22.626

4.3.2 Ertragsgesamtlage

Die Ertragslage 2020 hat sich im Vergleich zum Geschäftsjahr 2019 verbessert. Das ordentliche Gesamtergebnis fällt im 2020 mit 7.060 T€ deutlich höher aus als im Vorjahr (Veränderung: 10.939 T€). Gesamterträgen in Höhe von 159.407 (+9.503 T€) stehen mit 152.347 T€ gegenüber dem Vorjahr um -1.436 T€ geringere Gesamtaufwendungen entgegen.

Die Veränderung der Gesamterträge ergibt sich aus geringeren Steuern und ähnlichen Abgaben (Veränderung: -4.828 T€, davon -4.236 T€ Gewerbesteuerertrag bei der Stadt), höheren Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (+5.729 T€, davon +4.944 T€ Gewerbesteuerausgleich aufgrund der Coronapandemie vom Bund und vom Land NRW) und höheren sonstigen ordentlichen Erträgen (+6.778 T€, davon +5.217 T€ aus dem Teilkonzern BWG für u.a. Erträge aus der EEG-Umlage, Märktprämien, usw.). Die Reduzierung der Aufwendungen resultiert aus einer Vielzahl von Einzelpositionen. Hauptursächlich für die Minderung sind die beim Teilkonzern BWG geringen Steuern vom Einkommen und Ertrag (Veränderung: -8.902 T€), diese werden in der Gesamtergebnisrechnung unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (-9.842 T€) ausgewiesen. Dagegen stehen Erhöhungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen (+2.096 T€) sowie höhere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen des Teilkonzerns BWG für den Strom- und Gasbezug (+4.822 T€).

Das Gesamtfinanzergebnis mindert das Gesamtergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit um -929 T€ (Ergebnis Vorjahr: -1.529 T€). Hier schlagen sich insbesondere die Zinslasten der Konzernunternehmen nieder. Im Ergebnis weist der Konzern ein Gesamtjahresergebnis 2020 (vor Gewinnverwendung) von 6.132 T€ aus (Ergebnis Vorjahr: -5.408 T€).

Da die Stadt und BWG nicht an allen Beteiligungsunternehmen des Vollkonsolidierungskreises zu 100 % beteiligt sind, sind den Minderheitsgesellschaftern Gewinne von -1.003 T€ zuzurechnen. Im Einzelabschluss der Stadtentwässerung wurde bereits eine Gewinnverwendung in Höhe von 800 T€ beschlossen und im Gesamtabschluss der allgemeinen Rücklage zugerechnet. Im Teilkonzernabschluss der BWG wurde eine Einstellung in die Gewinnrücklage in Höhe von 3.764 T€ berücksichtigt. Diese wurde im Gesamtabschluss entsprechend des Beteiligungsverhältnisses (71,2%; 2.680 T€) mit der allgemeinen Rücklage verrechnet. Unter Berücksichtigung des Gewinnvortrags in Höhe von 7.587 T€ aus dem Vorjahr, schließt der Gesamtabschluss der Stadt Lengerich das Jahr 2020 somit mit meinem Bilanzgewinn von 9.236 T€ ab.

Die für die Beurteilung der Gesamtertragslage relevanten Kennzahlen stellen sich wie folgt dar:

Aufwandsdeckungsgrad

		2020	2019	2018	2017
Ordentliche Gesamterträge x 100 / Ordentliche Gesamtaufwendungen	=	**104,6%**	97,5%	101,7%	105,8%

Zuwendungsquote

		2020	2019	2018	2017
Erträge aus Zuwendungen x 100 / Ordentliche Gesamterträge	=	**7,5%**	4,1%	3,9%	3,9%

Personalintensität

		2020	2019	2018	2017
Personalaufwendungen x 100 / Ordentliche Gesamtaufwendungen	=	**15,6%**	14,3%	14,4%	14,0%

Sach- und Dienstleistungsintensität

		2020	2019	2018	2017
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100 / Ordentliche Gesamtaufwendungen	=	**56,2%**	51,5%	52,0%	51,0%

Transferaufwandsquote

		2020	2019	2018	2017
Transferaufwendungen x 100 / Ordentliche Gesamtaufwendungen	=	**14,7%**	15,2%	16,7%	16,6%

4.3.3 Finanzgesamtlage

Die Liquiditätslage des Konzerns zum 31.12.2020 ist der im Gesamtanhang unter Punkt 3.7 beigefügten Gesamtkapitalflussrechnung zu entnehmen; der Finanzmittelfonds beträgt 27.032 T€. Die Gesamtkapitalflussrechnung stellt sich in verkürzter Form wie folgt dar:

	Finanzmittelfonds zum 31.12.2019	26.270 T€
+/-	Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	13.956 T€
+/-	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-7.737 T€
+/-	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-5.457 T€
=	Finanzmittelfonds zum 31.12.2020	27.032 T€

Die Liquiditätslage des Konzerns ist zum Bilanzstichtag als deutlich nicht ausgeglichen zu bezeichnen. Zwar weißt die Liquidität I mit 3.860 T€ (Vj: -6.436 T€), ebenso wie die Liquidität II mit 28.028 T€ (Vj: 19.469 T€) einen positiven Wert aus. Es ist allerdings darauf hinzuweisen, dass bei diesen Kennzahlen (Berechnung gem. RdErl. d. Innenministeriums v. 01.10.2008) wesentliche Positionen wie kurzfristige Rückstellungen und Sonderposten für den Gebührenausgleich nicht berücksichtigt werden. Sofern auch diese Größen neben den kurzfristigen Verbindlichkeiten in die Berechnung mit einfließen, ergibt sich eine Liquidität I von -10.789 T€ (Vorjahr: -19.148 T€) sowie eine Liquidität II in Höhe von 13.379 T€ (Vorjahr: 6.756 T€).

Kredite zur Liquiditätssicherung bestehen zum Bilanzstichtag nicht.

Die für die Beurteilung der Gesamtfinanzlage relevanten Kennzahlen stellen sich wie folgt dar:

Anlagendeckung II

		2020	2019	2018	2017
(Eigenk. + Sopo f. Zuwendungen u. Beiträge + langfr. Fremdk.) x 100 / Anlagevermögen	=	**96,9%**	93,7%	96,0%	97,7%

Liquidität I

		2020	2019	2018	2017
Liquide Mittel x 100 / kurzfristige Verbindlichkeiten	=	**116,7%**	81,5%	149,0%	105,3%

kurzfristige Verbindlichkeitenquote

		2020	2019	2018	2017
kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 / Gesamtbilanzsumme	=	**7,2%**	7,9%	11,1%	6,9%

Zinslastquote

		2020	2019	2018	2017
Finanzaufwendungen x 100 / Ordentliche Gesamtaufwendungen	=	**0,9%**	1,6%	1,4%	2,2%

4.4 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag

Aus dem Jahresabschluss der Stadt (aufgestellt am 30.03.2021):

„Mit der COVID-19-Pandemie haben alle Bereiche des sozialen und wirtschaftlichen Lebens zu kämpfen. Die wirtschaftlichen Folgen sind im vollen Umfang nicht absehbar. Sicher ist, dass sie sich in ihrer Dimension je nach Länge und Intensität der Krisenzeit verstärken werden. Es werden wesentliche außerordentliche Aufwendungen auf den Haushalt zukommen, welche nicht planbar beziehungsweise kalkulierbar sind. Wie schwer die Einschnitte in der Entwicklung der Steuereinnahmen - insbesondere bei der für Lengerich so gewichtigen Gewerbesteuer - sein werden, ist nicht bezifferbar. Auch der Zeitraum ist unbestimmt. So könnten sich zum Beispiel Verschlechterungen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer durch Kurzarbeit aufgrund des Verteilungssystems erst in circa 3-5 Jahren im Haushalt der Stadt Lengerich bemerkbar machen. Im Jahr 2020 belaufen sich die coronabedingten Einbußen durch Herabsetzungs- und Stundungsanträge bei der Gewerbesteuer auf rd. 1,3 Mio. €. Die Steuerschätzung ging von Einbußen in einer Größenordnung von ca. 24,8 % - für Lengerich hätte dies 4,5 Mio. € bedeutet - aus. Der erwartete große Einbruch für das Jahr 2020 infolge der COVID-19-Pandemie ist somit ausgeblieben. Insgesamt konnten die Haushaltsbelastungen durch die Unterstützungsleistungen des Landes aus dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz vollständig kompensiert werden.

Unabhängig von der COVID-19-Pandemie hat sich im Jahr 2020 ein Rückgang der städtischen Ertragsseite ergeben. Nach sehr erfolgreichen Jahren im Hinblick auf die Steuerkraft der Gewerbesteuer der Lengericher Unternehmen ist das Aufkommen im Jahr 2020 mit noch 13,8 Mio. € um rd. 4,6 Mio. € gegenüber dem geplanten Ansatz in Höhe von 18,3 Mio. € erheblich zurückgegangen. Neben dem oben genannten coronabedingten Einbußen begründen insbesondere Veranlagungen für das Jahr 2019 und die entsprechende Anpassung der Vorauszahlungen 2020 den Rückgang der Gewerbesteuererträge.

Für das Jahr 2021 wurde der Rückgang der Gewerbesteuereinnahmen im Zuge der Haushaltsplanung bereits berücksichtigt. Der geplante Ansatz für das Jahr 2021 beträgt 16,2 Mio. €. Nach derzeitigem Stand wird dieses Ergebnis voraussichtlich erzielt werden. Inwieweit die Veranlagungen des Jahres 2020 und die damit einhergehenden Anpassungen der Vorauszahlungen des Jahres 2021 dieses Ergebnis noch beeinflussen, lässt sich aktuell nicht.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, sind nicht bekannt.“

Aus dem Jahresabschluss der LGE (aufgestellt am 22.01.2022):

„Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres haben sich nicht ergeben."

Aus dem Teilkonzernabschluss der BWG (aufgestellt am 01.09.2021):

„Seit Anfang 2020 breitet sich das Virus SARS-CoV-2 weltweit aus. Aufgrund der gesetzlichen Regelungen zur Bekämpfung der Pandemie erfolgen teilweise Badschließungen oder ein Badbetrieb ist unter Einschränkungen möglich. Inwieweit sich daraus mittel- bis langfristig Auswirkungen auf den Badbetrieb ergeben ist nicht bekannt"

Aus dem Jahresabschluss der SEL (aufgestellt am 31.03.2021):

„Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres im Sinne des § 289 Abs. 2 HGB sind nicht eingetreten."

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, sind nicht bekannt.

4.5 Ausblick, Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Stadt Lengerich:

Die finanzielle Situation der Stadt hat sich vor dem Hintergrund der Finanzplanung 2021 bis 2024 deutlich verschlechtert. In Anbetracht der künftig anstehenden Maßnahmen bleibt der kommunale Haushalt unterfinanziert. Ein dauerhaftes Risiko stellt die (weitgehend fremdbestimmte und mit hohen Unsicherheiten verbundene) Abhängigkeit von der konjunkturellen Lage bzgl. des Steueraufkommens dar. Darüber hinaus führen insbesondere die Steigerungen bei den Sozialaufwendungen (auch bei den Umlageverbänden) sowie die nicht angemessene Finanzausstattung der Kommunen durch Bund oder Land bei einem hohen Kommunalisierungsgrad zu erdrückenden Belastungen. Diese Gegebenheiten machen deutlich, dass die Bemühungen, die beeinflussbaren Aufwendungen dauerhaft zu reduzieren, daher zwingend fortzuführen sind. Es ist aber auch zu berücksichtigen, dass viele Positionen im städtischen Haushalt durch Dritte, z. B. Land und Kreis, vorgegeben sind, so dass sich der eigentliche Spielraum zur Haushaltskonsolidierung nur auf einen kleinen Teil der städtischen Finanzen bezieht. Es bleibt abzuwarten, inwiefern sich Chancen aus der COVID-19-Pandemie für die Stadt Lengerich ergeben, z.B. durch Zuzug aus Großstädten.

Für die Jahre 2021 bis 2024 werden gemäß der Haushaltsplanung für das Jahr 2021 defizitäre Haushalte erwartet. Die Auswirkungen aus der aktuellen COVID-19-Pandemie – insbe-

sondere auch aus dem weiteren Umgang des Gesetzgebers mit der Krise – bleibt abzuwarten. Laut Planung 2021 werden für die Ergebnisplanung 2021 bis 2024 folgende bilanzielle Fehlbedarfe erwartet:

2021	2022	2023	2024
-2.836.100 €	-2.725.500 €	-1.681.600 €	-1.494.100 €

Nach dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz sind die coronabedingten Haushaltsbelastungen zu prognostizieren und als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen und bilanziell gesondert zu aktivieren. Diese Bilanzierungshilfe ist dann entweder im Jahr 2025 gegen die allgemeine Rücklage aufzulösen oder linear über eine Laufzeit von längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Für Lengerich beläuft sich der für die Jahre 2021 – 2024 zu aktivierende Betrag nach der Haushaltsplanung auf Summe 6,0 Mio. €. Entgegen ersten Einschätzungen von kommunalen Finanzexperten, die zu Beginn der COVID-19-Pandemie von bis 500 € pro Einwohner an möglichen coronabedingten Finanzschäden ausgingen, fällt der kalkulierte Finanzschaden für Lengerich damit nur ungefähr halb so groß aus. Nichtsdestotrotz ist der Schaden immens. 6,0 Mio. € außerordentlicher Ertrag bedeuten 6,0 Mio. € weniger Liquidität, da es sich nicht um ordentliche Erträge handelt und sie somit nicht finanzwirksam sind. Weiterhin bedeutet dieser Betrag auch, dass sich entweder im Jahr 2025 die allgemeine Rücklage um 6,0 Mio. € reduziert. Dies wäre eine Reduzierung um 18 %. Oder die künftigen Haushaltsjahre würden beginnend ab 2025, längstens für die nächsten 50 Jahre, mit jährlich mindestens 0,12 Mio. € über die vorzunehmende erfolgswirksame Abschreibung belastet werden.

Das positive Ergebnis 2020 erhöht die Ausgleichsrücklage. Zum Ausgleich künftiger negativer Jahresergebnisse ohne Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage stehen somit für Folgejahre 10,792 Mio. € zur Verfügung.

Die Finanzrechnung spiegelt die Entwicklung der Ergebnisrechnung in den Jahren bis 2024 tendenziell wider. Die Jahre 2021 bis 2023 schließen unter Berücksichtigung sämtlicher geplanter Ein- und Auszahlungen negativ im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit ab. Lediglich für das Jahr 2024 ist ein positives Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit geplant. Laut Planung 2021 werden für die Finanzplanung 2021 bis 2024 folgende Änderungen des Bestandes an liquiden Mitteln erwartet:

2021	2022	2023	2024
-5.337.870 €	-2.383.010 €	-58.060 €	37.445 €

Nach derzeitiger Einschätzung ist die Aufnahme von Liquiditätskrediten - auch unter Berücksichtigung der Auswirkungen der COVID-19-Pandemie – für das Jahr 2021 nicht notwendig.

Die investive Finanzrechnung umfasst die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Im Jahr 2020 wurden Maßnahmen mit einem Gesamtinvestitionsvolumen in Höhe von 8.785 Mio. € durchgeführt. In Folgejahren steigt das Investitionsvolumen insbesondere durch die Baumaßnahme für die neue Gesamtschule auf mindestens 21,8 Mio. € in 2021, 21,9 Mio. € in 2022, 5,9 Mio. € in 2023 sowie 4,0 Mio. € in 2024. Trotz dieser Investitionen ist weiterhin ein Substanzverlust durch planmäßige Abschreibungen gegeben.

Lengericher Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH

Die im Gesellschaftszweck der LGE vorgesehenen Tätigkeiten führen erfahrungsgemäß erst in späteren Perioden beim Verkauf von Grundstücken von Gesamtmaßnahmen zu Einnahmen. Projektabrechnungen für die Gesamtmaßnahmen erfolgen regelmäßig erst nach einigen Jahren nach vollständiger Erschließung und Veräußerung aller Flächen.

Die LGE besitzt im Wesentlichen Flächen für die Wohnbebauung im Gebiet Esch/Ackerstraße sowie für Iburger Straße, und für Gewerbeflächen im Bereich Deetweg/Poststraße, deren planungsrechtlichen Voraussetzungen zur Erschließung für den weitgehend bereits vermarkteten 1. Bauabschnitt geschaffen sind. Diese Gewerbeflächen sind mit Defizit kalkuliert, die der Gesellschafter aus stadtentwicklungspolitischen Gründen auszugleichen hat (Gesellschafterbeschluss vom 27.06.2017). Die Grundstücke können nach erfolgter Erschließung veräußert werden. Der Wirtschaftsplan sieht ab 2021 weiterhin die Erschließung und sukzessive Vermarktung für das Gewerbegebiet Deetweg/Poststraße vor.

Weiterhin sieht der Wirtschaftsplan 2021 die Vermarktung der Freifläche Gempt vor. Hierfür wurde zur Verbesserung der Vermarktungssituation das bebaute Grundstück Raiffeisenstraße 6 erworben. Zum heutigen Zeitpunkt ist zu erwarten, dass die Umsetzung dieses Projekts erst mittelfristig erfolgen wird, insofern in den Jahren 2022/2023.

Die LGE verfügt derzeit darüber hinaus über keine veräußerbaren Flächen für die Wohn- oder Gewerbebebauung. Auch zukünftig werden der Erwerb bzw. die Erschließung weiterer Wohnbau- und Gewerbeflächen Schwerpunkt der Tätigkeit sein. Aufgrund der kostendeckenden Pacht für das Gempt-Ensemble und dem zumindest mittelfristig vorgesehenen weitgehend kostendeckenden Abverkauf der Flächen für die Wohn- und Gewerbebebauung wird auf wenigstens mittelfristige Sicht mit einem ausgeglichenen Ergebnis gerechnet.

Kurzfristig ist die Kostenstruktur mit dem Ziel der Einsparungen insbesondere hinsichtlich der Leistbarkeit der übernommenen Personalaufwendungen zu prüfen.

Für die Pachteinnahmen wird für das Geschäftsjahr 2021 mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet.

Der Wirtschaftsplan 2021 weist ein negatives Ergebnis in Höhe von T€ 175 aus. Eine Kapitaleinlage zur Verlustdeckung durch die Stadt Lengerich ist bereits durch den Wirtschaftsplan beschlossen. Während mit Kredittilgungen in Höhe von T€ 342 geplant werden, werden neuerliche Kreditaufnahmen in Höhe von T€ 1.610 gemäß Wirtschaftsplan 2021 prognostiziert.

Bereits bestehende fällige Kredite werden verlängert werden müssen, bis Grundstücksverkäufe und Verlustausgleiche realisiert wurden.

Teilkonzern Bäder und Wasser GmbH

Voraussichtliche Entwicklung des Konzerns

Die BWG und die SWL befinden sich in einem technisch-wirtschaftlichen und personellen Verbund, innerhalb dessen zahlreiche Leistungen wechselseitig ausgetauscht und abgerechnet werden.

Die wirtschaftliche Entwicklung im Bäderbetrieb wird auch zukünftig durch negative Ergebnisse geprägt sein. Demgegenüber steht das Bestreben diese Ergebnisse bestmöglich durch die SWL und ihren Tochtergesellschaften auszugleichen.

Die Entwicklung des Konzerns ist vor allem durch den energiewirtschaftlichen Bereich der SWL und ihrer Tochtergesellschaften geprägt. Im Zuge der freiwilligen Entflechtung der Tätigkeitsbereiche nach § 7 Abs. 1 EnWG hat die SWL seit 2008 ihre Netzbetreiberfunktion auf die Tochtergesellschaften SWL Verteilungsnetzgesellschaft mbH (VNG) und SWL Übertragungsnetzgesellschaft mbH (ÜNG) übertragen. Die SWL konzentriert sich dabei weiterhin auf das Geschäft mit Privat-, Gewerbe- und Industriekunden. Die Beteiligungen an den Unternehmen der Trianel-Unternehmensgruppe werden unverändert gehalten. Darüber hinaus werden sämtliche Aufgabenbereiche im technischen und kaufmännischen Bereich für die Tochtergesellschaften von der SWL ausgeführt. Insbesondere die Beteiligungen an der Trianel-Unternehmensgruppe im Bereich der Energiebeschaffung und Energieerzeugung werden die zukünftigen Ergebnisse der SWL zunehmend beeinflussen.

Darüber hinaus wird der Konzern künftig stärker durch die telekommunikationswirtschaftlichen Aktivitäten geprägt sein. So wird seit Jahren ein glasfaserbasiertes Kommunikationsnetz aufgebaut. Mit dem zusätzlich in 2018 begonnenen geförderten Breitbandausbau wird der Ausbau eines zukunftsfähigen und flächendeckenden Breitbandnetzes vorangetrieben.

Da sowohl die Intensivierung der Netzaktivitäten als auch die Diversifikation der Beteiligungen an Erzeugungsprojekten mit unternehmerischen Risiken behaftet sind, sollte weiteres Eigenkapital als Risikokapital gebildet werden. Vor diesem Hintergrund ist zu empfehlen, im Folgejahr die unter dem Aspekt der Risikominimierung notwendige Eigenkapitalhöhe der SWL regelmäßig zu überprüfen und ggf. entsprechende Zuführungen zu den Kapitalrücklagen zu tätigen.

Risiken BWG

Im Rahmen der Betriebsprüfung der BWG für die Jahre 2012-2016 hatte das Finanzamt für Groß- und Konzernbetriebsprüfung Münster angekündigt, die Ergebnisse aus dem steuerlichen Querverbund ab dem Jahr 2012 nicht anzuerkennen. Da die BWG steuerrechtlich eine andere Auffassung vertreten hat, wurde im Geschäftsjahr 2019 eine entsprechende Rückstellungsbildung in Höhe von 5,1 Mio. € (Steuern/Zinsen 2012 bis 2019) berücksichtigt.

Aufgrund der nicht vorhandenen finanziellen Mittel wurde der Fortbestand der Gesellschaft durch entsprechende Finanzierungszusagen der Gesellschafter gesichert.

Im Juli 2021 wurde der Sachverhalt der BWG in der Bundes-Länder-Kommission des Bundesfinanzministeriums (BMF) behandelt und eine Klärung auf Bundesebene erreicht. Die Kommission hat sich der Rechtsauffassung der BWG angeschlossen und festgelegt, dass der § 8 Abs. 7 Satz 1 Nr. 2 KStG auch anzuwenden ist, wenn eine disquotale Verlusttragung durch juristische Personen des öffentlichen Rechts als Gesellschafter aus nachvollziehbaren wirtschaftlichen Gründen vereinbart worden ist. Die geänderte Verwaltungsauffassung ist in allen verfahrensrechtlich offenen Fällen anzuwenden. Auf dieser Grundlage hat die Betriebsprüfung den bisherigen Berichtsentwurf zurückgezogen und die Anerkennung des steuerlichen Querverbundes bestätigt. Damit sind die Risiken aus der Vergangenheit als auch für die Zukunft beseitigt.

Die BWG konnte im Jahresverlauf 2020 aufgrund der COVID-19-Pandemie ihre Geschäftsaktivitäten nur sehr eingeschränkt durchführen. Die Schließung bzw. eingeschränkte Öffnung der Badbetriebe im Hallen- und Freibadbereich führte zu einem massiven Rückgang der Besucherzahlen. Diese Entwicklung setzt sich im laufenden Jahr fort und eine verlässliche Planung des operativen Badbetriebes ist nur eingeschränkt möglich. So konnte in den ersten fünf Monaten des Jahres 2021 der Badbetrieb coronabedingt nicht durchgeführt werden. Die Auswirkungen hieraus werden das geplante Jahresergebnis jedoch aufgrund der erwarteten Einsparungen von variablen Kosten v.a. für Energie, Wasser und Abwasser nicht weiter negativ beeinflussen.

Risiken SWL

Im Energievertrieb werden im Absatz aufgrund des immer stärker werdenden Wettbewerbs die Risiken zunehmen. Sowohl im Strom als auch im Gasvertrieb ist ein zunehmender Preisdruck in den nächsten Jahren zu erwarten. Zur Steuerung der Risiken in der Energiebeschaffung wurde in 2020 ein neues Risikomanagementsystem in Form eines Organisationshandbuches bzw. Risikorichtlinie etabliert und durch den Aufsichtsrat genehmigt. Es regelt die Rahmenbedingungen für die Energiebeschaffung, das Eigengeschäft, die Kraftwerks- und Speichervermarktung und den Vertrieb. Die wesentliche Zielsetzung im Sinne des Organisationshandbuches bzw. der Risikorichtlinie ist es, die Risiken zu kontrollieren und gleichzeitig den Wert der Portfolien der SWL zu sichern. Dies betrifft nicht nur die Gesellschaft der SWL, sondern auch alle weiteren Unternehmen im Konzernverbund, die am Handel oder am Vertrieb von Energiemengen beteiligt sind. Im Handbuch sind, neben der Festlegung von Strukturen und Verantwortlichkeiten auch Regeln und Vorgaben für den Umgang mit Risiken aufgeführt. Dabei steht im Vordergrund, Richtlinien festzulegen, die für eine Ausgewogenheit zwischen dem optimalen Nutzen von Marktpreispotenzialen, der Sicherung von Margen und den damit verbundenen Risikopositionen sorgen soll.

Strategisch bedeutsam ist weiterhin die Aufstellung der Netzgesellschaften ÜNG, VNG, ENEG (ehemals ÜNEG) und SaerVE Netz im Regulierungsbereich. Der Betrieb der Strom- und Gasnetze ist innerhalb des Konzerns der Stadtwerke Lengerich verschiedenen Netzgesellschaften zugeordnet. Die SWL hat diese Trennung buchhalterisch und gesellschaftsrechtlich vorgenommen. Um den Netzbetrieb der SWL klarer zu ordnen und die Umsetzung der Stärkung des kommunalen Einflusses zu ermöglichen, wurde in 2020 eine weitergehende Entflechtung des Netzbetriebs mit Wirkung zum 01.01.2021 umgesetzt. Im Zuge dieser Entflechtung werden die Gas-Übergabestationen und das Hochdrucknetz der Übertragungsnetzgesellschaft (ÜNG mbH) zugeordnet.

Die Strom- und Gasverteilnetze (Nieder- und Mitteldruck) in den vier westfälischen Gesellschafterkommunen der SWL pachtet und betreibt die ÜNG. Die Energie und Entsorgungsnetzgesellschaft (ENEG) pachtet und betreibt das Gasverteilnetz (Nieder- und Mitteldruck) in den niedersächsischen Gesellschafterkommunen der SWL.

Der Kostenantrag Gas wurde auf der Basis des Fotojahres 2015 eingereicht und genehmigt. In 2017 wurden die entsprechenden Anträge Strom auf Basis des Fotojahres 2016 für die 3. Regulierungsperiode eingereicht und im Geschäftsjahr 2020 durch die Behörden genehmigt.

Mit der Einführung der Anreizregulierung zum 1. Januar 2009 wurden die Netzentgelte für Strom durch jährliche Erlösobergrenzen festgelegt. Das Risiko liegt in den die Erlösober-

grenzen übersteigenden Aufwendungen, die das Ergebnis der VNG belasten. Das Mengenrisiko wird über das Regulierungskonto ausgeglichen, so dass mittelfristig die Umsatzerlöse der Erlösobergrenze entsprechen werden.

Ausgangspunkt für die Erlösobergrenzen bilden die letzten genehmigten Netzkosten der Gesellschaft, die sich nach den Grundsätzen der StromNEV ergeben haben. Die Erlöse aus Netzentgelten sind daher mit einem festen Verlauf vorgegeben. Der Kostenantrag Gas wurde auf der Basis des Fotojahres 2015 eingereicht und genehmigt. Der in 2017 eingereichte Antrag Strom auf Basis des Fotojahres 2016 für die 3. Regulierungsperiode. wurde im abgelaufenen Jahr genehmigt

Mit den Inhalten der in 2016 in Kraft getretenen Novellierung der Anreizregulierungsverordnung hat der Druck für die Genehmigung der Kosten im Rahmen der Festlegung der neuen Erlösobergrenze zugenommen. Positiv kann sich die Neuregelung des Kapitalkostenaufschlages auswirken. Hierdurch können geplante Investitionen zusätzlich bei der Ermittlung der Erlösobergrenzen in Ansatz gebracht werden.

Dennoch wird der Kostendruck auf den Ausbau und die Unterhaltung der Strom- und Gasverteilungsnetze mittelfristig weiter zunehmen. Dies zeigt sich auch in der in der erwarteten Festlegung der Eigenkapitalzinssätze für die vierte Regulierungsperiode. Hier hat die Bundesnetzagentur (BNetzA) im Juli 2021 eine Indikation für die Eigenkapitalzinssätze (einheitlich für Strom und Gas) für Neuanlagen in Höhe von 4,59 % und für Altanlagen in Höhe von 3,03 % (jeweils vor Steuern) veröffentlicht. Im Vergleich zu den Zinssätzen der 3. Regulierungsperiode ergeben sich damit deutliche Reduzierungen der bisherigen Zinssätze 6,91 % für Neuanlagen bzw. 5,12 % für Altanlagen.

Die endgültige finale Festlegung wird im vierten Quartal 2021 erwartet. Gleichwohl wird deutlich, dass die erwartete Reduzierung wesentliche ergebnisbelastende Auswirkungen auf die kalkulatorische Verzinsung des Vermögens und damit die Erlöse aus Netzentgelten haben wird.

Weitere Risiken liegen in der Beteiligung der teutel. Hier beeinflussen vor allem das Verbraucherverhalten und der Wettbewerbsdruck durch alternative Dienste wie z.B. Mobilfunkdienste die Geschäftsentwicklung. Darüber hinaus liegen weitere Unsicherheiten in dem Projekt des geförderten Breitbandausbaus. Neben den wirtschaftlichen Risiken in Bezug auf Netzausbau und die Kundengewinnung zählen hierzu auch Risiken im Bereich der Umsetzung des Förderprojektes Breitband bei der teutel mit den Fördergebern und seinen umfangreichen Anforderungen an die Gewährung der Fördermittel.

Am 3. Juli 2020 hat der Bundestag und Bundesrat das „Gesetz zur Reduzierung und zur Beendigung der Kohleverstromung und zur Änderung weiterer Gesetze (Kohleausstiegsgesetz)“ beschlossen. Das Gesetz sieht vor, dass die Kohleverstromung in Deutschland spätestens bis zum Jahr 2038 beendet wird. Aus dem Gesetz folgt, dass das letzte Steinkohlekraftwerk bereits 2033 stillgelegt werden müsste. Kohlekraftwerke sollen hingegen bereits ab 2027 grundsätzlich entschädigungslos stillgelegt werden, in besonderen Fällen sogar schon ab 2024. Für Stilllegungen bis zum Jahr 2027 sollen Steinkohlekraftwerke im Rahmen von Auktionen um eine Stilllegungsprämie konkurrieren. Das Trianel Kohlekraftwerk Lünen (TKL), an dem SWL beteiligt ist, wurde im Jahr 2013 in Betrieb genommen. Es gehört somit zur jüngsten, modernsten und effizientesten Generation von Steinkohlekraftwerken weltweit. Die von Stadtwerken und regionalen Energieversorgern finanzierte Investitionssumme des Kraftwerks beträgt 1,4 Milliarden EUR. Die Kredite laufen noch bis Mitte 2033. Bei einer vorzeitigen Stilllegung würde das Kraftwerk nur eine geringe Entschädigungshöhe der Investitionssumme nach einer Laufzeit von gerade einmal 13 Jahren erhalten. Wird das Kraftwerk länger betrieben, wird es nach dem Gesetzentwurf dennoch spätestens 2033 entschädigungslos stillgelegt. Da TKL unter den jungen Anlagen nicht das jüngste Steinkohlekraftwerk am Markt ist und sich die gesetzliche Stilllegungsverfügung in erster Linie nach dem Datum der Inbetriebnahme richtet, muss SWL davon ausgehen, dass TKL bereits im Jahr 2030 – und damit noch bevor die Kredite vollständig zurückgezahlt sind - zwangsweise entschädigungslos stillgelegt wird. Die entschädigungslose Stilllegung des TKL-Kraftwerks, noch vor der vollständigen Rückzahlung der Kredite, führt zu weiteren Belastungen der Werthaltigkeit des Strombezugsvertrags der SWL mit TKL.

Zur Abfederung der Lasten bildet SWL im Rahmen der Risikovorsorge Rückstellungen.

SWL und den Tochtergesellschaften gelang es im Jahresverlauf 2020 trotz der COVID-19-Pandemie, seine Geschäftsaktivitäten unter Berücksichtigung der notwendigen Krisenmaßnahmen stabil weiter zu führen. Dies ist zum großen Teil auf die frühzeitig im Zuge der Pandemie ergriffenen Ergebnis und Liquidität sichernden Maßnahmen durch eine enge Kosten- und Investitionskontrolle zurückzuführen.

Die im Rahmen der Corona Pandemie von der SWL und ihren Dienstleistern in 2020 zum Schutz des Personals ergriffenen Maßnahmen zur Sicherstellung des Geschäftsbetriebes werden beibehalten und, in Abhängigkeit von der Entwicklung der Pandemie, bei Bedarf angepasst, um den Geschäftsbetrieb aufrecht zu erhalten. Aufgrund der andauernden Pandemie sind Änderungen der im Lagebericht dargestellten Prognose für das Geschäftsjahr möglich.

Die Konzern-Liquiditätslage der BWG GmbH ist gut und es sind keine Engpässe in naher Zukunft zu erwarten. Es wird das Ziel verfolgt, die anstehenden Investitionen über langfristige Darlehensfinanzierungen unter Ausnutzen des derzeit günstigen Zinsniveaus abzusichern.

Zur Absicherung gegen das Liquiditätsrisiko und zur Aufrechterhaltung der jederzeitigen Zahlungsfähigkeit wird ein fortlaufender Liquiditätsplan erstellt, der permanent an die aktuellen Änderungen angepasst wird und als Basis für die Geldmitteldisposition dient.

Risiken, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden könnten, bestehen gegenwärtig nicht.

Chancen

Um im Konzern den Anforderungen - vornehmlich der Energiewende und der Digitalisierung - gerecht zu werden, werden die SWL Versorgungsnetze in den Bereichen Strom und Gas modernisiert. Hierzu gehört unter anderem der Aufbau einer modernen Kommunikations-Infrastruktur, die die Steuerbarkeit der Netze auch zukünftig gewährleistet. Freie Kapazitäten dieses Netzes werden durch die Telekommunikationstochter der SWL, der teutel, genutzt. Mit den sich hieraus ergebenen Möglichkeiten der Vermarktung von Breitbanddienstleistungen wird die Position als leistungsstarker regionaler Versorger weiter ausgebaut.

Aktuell erstellt die SWL auch eine langfristige Konzeption zur Sicherstellung der Versorgungssicherheit der Stromnetze, insbesondere vor dem Hintergrund der steigenden Anforderungen durch den Ausbau der regenerativen Stromerzeugungsanlagen und der zunehmenden Elektrifizierung der Mobilität.

In der Wärmeversorgung werden Wachstumsmöglichkeiten durch den Aufbau von Nahwärmenetzen, insbesondere durch eine zentrale regenerative Energiegewinnung gesehen. Erste Projekte dazu sind in der Umsetzung und Planung.

Die Stadtwerke nutzen auf der vertrieblichen Ebene die Chancen im Strom- und Gasbereich durch den Aufbau einer an den Bedürfnissen des Kunden orientierten Produktpolitik. Ziel ist es, die Kundenbindung weiter zu erhöhen und die Wettbewerbsfähigkeit zu verbessern.

Im Geschäftsfeld der Stromerzeugung sind weitere lokale Potentiale zu heben, insbesondere durch den Ausbau der Stromerzeugung in PV-Freiflächen im Netzgebiet der SWL.

Weitere Chancen werden in den Folgejahren in der Realisierung von Synergieeffekten im Verbund mit der Stadtwerke Lengerich Unternehmensgruppe und in Kooperationsmodellen gesehen.

Stadtentwässerung Lengerich

Im kommenden Wirtschaftsjahr soll das Investitionsprogramm weiter planmäßig fortgesetzt werden.

Die zukünftigen Investitionen betreffen neben der 4. Reinigungsstufe vornehmlich die von der Stadtentwässerung Lengerich erarbeitete sechste Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzepts für den Zeitraum der Jahre 2019 bis 2024, die geschätzten Investitionsausgaben von € 3,495 Mio. vorsieht (lt. Bericht über die Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzeptes – Gesamtkosten Jahr 1-12).

Für die Erweiterung der Kläranlage um eine 4. Reinigungsstufe sind in den nächsten Jahren einschließlich Genehmigungsantrag, Fördermittelantrag lt. Wirtschaftsplan insgesamt € 8,1 Mio. vorgesehen. Diese Maßnahmen soll vornehmlich der geforderten Rückhalteeffizienz von Mikroplastik dienen.

Die übrigen geplanten Maßnahmen zur Erfüllung der kommunalen Abwasserbeseitigungspflicht umfassen hauptsächlich die Nachrüstung der Regenentlastungen, den Ausbau von Abwasseranlagen, den Schmutzwasseranschluss der neuen Gesamtschule, die Entflechtung/Entlastung der Gewässer und der öffentlichen Abwasseranlagen sowie die Kanalsanierungen im Rahmen des Abwasserbeseitigungskonzepts.

Die Maßnahmen sollen durch Abschreibungen und Darlehensaufnahmen finanziert werden.

Die Stadtentwässerung Lengerich betreibt im Rahmen der vorgegebenen rechtlichen und wirtschaftlichen Möglichkeiten eine stabile Gebührenpolitik. Gem. Ratsbeschluss vom 14. Dezember 2017 beträgt die Schmutzwassergebühr ab dem 1. Januar 2018 € 2,50 je m³ Frischwasser einschließlich Abwasserabgabe und die Niederschlagswassergebühr ab dem 1. Januar 2018 € 0,60 je m² befestigter Fläche.

Es ist geplant, im Wirtschaftsjahr 2021 einen Jahresüberschuss von T€ 230 zu erzielen und an die Stadt Lengerich als Eigenkapitalverzinsung für das Wirtschaftsjahr 2021 abzuführen.

Chancen ergeben sich insbesondere aus der Erweiterung de Gewerbegebiet Lohesch und aus der Erschließung weiterer Neubaugebiete. In der Regel ergeben sich hierdurch mengenbedingte Mehreinnahmen bei den Benutzungsgebühren (Kanalbenutzungsgebühr und Niederschlagswassergebühr).

Aufgrund des weiterhin niedrigen Zinsniveaus besteht die Chance, bei einer Umschuldung oder Kreditverlängerung die derzeit günstigen Marktbedingungen zu nutzen.

Durch die gezielte Auswertung der betrieblichen Kennzahlen sollen vorhandene Verbesserungspotentiale aufgezeigt und zur Optimierung der Kostenstrukturen eingesetzt werden.

Risikomanagementsystem und bestehende Risiken

Da die Aufgaben der Stadtentwässerung Lengerich ausschließlich aus der schadlosen Ableitung und der Behandlung von Abwässern einschließlich der Klärschlammentwässerung bestehen und die Abrechnung dieser Leistungen im Rahmen des Kommunalabgabengesetzes auf Basis einer kommunalen Gebühren- und Beitragssatzung erfolgt, betreibt die Stadtentwässerung Lengerich ein relativ risikoarmes Geschäft.

Jedoch können sich z.B. aufgrund einer rückläufigen Mengenentwicklung infolge des Sparverhaltens der Bürger, durch erweiterte gesetzliche Auflagen oder durch eine ungünstige Veränderung der Zinsen am Kapitalmarkt wesentliche Risiken ergeben, wenn diese Entwicklungen nicht rechtzeitig durch entsprechende Gebührenanpassungen kompensiert werden können.

Daneben können sich Betriebsrisiken ergeben, da im Betrieb Anlagen mit hoher technologischer Komplexität eingesetzt werden (z.B. im Bereich der Kläranlage). Ein Ausfall von Komponenten kann die Ertragskraft beeinträchtigen.

Das weltweit aktive Corona-Virus (Covid-19) kann auch für den Betrieb erhebliche negative Auswirkungen verursachen. Vorstellbar ist u.a., dass die begonnenen Baumaßnahmen nicht planmäßig abgearbeitet werden können und dass es zu einem Anstieg von Zahlungsausfällen bei den gewerblichen Nutzern, insbesondere aus dem Gastronomiebereich, kommen kann. Darüber hinaus kann da Corona-Virus die Gesundheit der Mitarbeiter gefährden und zu erhöhten Fehlzeiten aufgrund des Krankenstandes führen, wodurch der planmäßige Betrieb der Abwasseranlagen beeinträchtigt ist.

Nach sorgfältiger Abwägung aller vorliegenden Informationen und Daten sind zurzeit keine Risiken erkennbar, die die wirtschaftliche Lage des Betriebes langfristig negativ beeinflussen könnten.

Um diese und die anderen negativen Veränderungen frühzeitig zu erkennen, hat die Betriebsleitung ein auf den Betrieb ausgerichtetes spezielles Risikomanagement- und Risikocontrolling-System eingerichtet und dokumentiert, das jährlich mit Hilfe eines Fachberatungsunternehmens aktualisiert wird.

Umweltschutz

Alle Baumaßnahmen werden unter Beachtung ökologischer Gesichtspunkte wahrgenommen. Maßnahmen mit besonderer Bedeutung sind die umfangreichen Kanalsanierungen- und Neubauarbeiten nach dem Abwasserbeseitigungskonzept.

Lengerich, den 08.02.2022

Aufgestellt:	Bestätigt:
(Thorsten Smolarz)	(Wilhelm Möhrke)
Kämmerer	Bürgermeister