

Anlagen

1. Stellenplan 2017
2. Bilanz des Vorjahres
3. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
4. Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Kreistagsmitglieder
5. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
6. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
7. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen
8. Dienstwohnungen des Kreises Coesfeld

Anlage 1

**Kreis Coesfeld
Stellenplan 2017**

Gesamtübersicht			
	2017	2016	besetzte Stellen am 30.06.2016
	Stellen	Stellen	
Beamte	221,345	223,595	214,595
Tariflich Beschäftigte	369,505	350,755	338,005
Summe	590,85	574,35	552,60
<u>nachrichtlich:</u>			
Fleischuntersuchungspersonal	44,00	44,00	44,00
Ausbildungskräfte	44,00	43,00	42,00 ¹⁾
Insgesamt	678,85	661,35	638,60

¹⁾ Besetzung am 01.10.2016

Stellenplan

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe ¹⁾	Zahl der Stellen 2017	Zahl der Stellen 2016	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2016	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1. Wahlbeamte					
Landrat	B 7	1,00	1,00	1,00	
Kreisdirektor	B 4	1,00	1,00	1,00	
Summe		2,00	2,00	2,00	
2. Laufbahngruppe 2					
Ltd. Direktor	B 2	2,00	2,00	2,00	
Ltd. Direktor	A 16	3,00	3,00	3,00	
Direktor	A 15	11,00	7,00	7,00	
Oberrat	A 14	14,75	18,00	18,00	
Rat	A 13	3,00	3,00	2,00	als 2. Einstiegsamt der Laufbahngruppe 2 als Beförderungssamt der Ämtergruppe des 1. Einstiegsamtes der Laufbahngruppe 2
Rat	A 13	8,50	7,50	7,50	
Amtsrat	A 12	25,40	27,40	25,40	
Amtmann	A 11	57,18	60,18	58,18	
Oberinspektor	A 10	44,40	41,90	39,90	
Inspektor	A 9				
Summe		169,23	169,98	162,98	
3. Laufbahngruppe 1					
Amtsinspektor	A 9	29,115	30,115	29,115	2)
Hauptsekretär	A 8	12,00	12,50	11,50	
Obersekretär	A 7	9,00	9,00	9,00	
Sekretär	A 6				
Summe		50,115	51,615	49,615	
Insgesamt		221,345	223,595	214,595	

¹⁾ Besoldungsgruppen nach den übergeleiteten Besoldungsordnungen des Bundesbesoldungsgesetzes (BBesG) bzw. der Landesbesoldungsordnung des Landesbesoldungsgesetzes (LBesG)

²⁾ 7,5 Stellen zulageberechtigt nach der Fußnote 1 zur Besoldungsgruppe A 9 LBesO (Laufbahngruppe 1), und zwar bei

- Produktgruppe 11.01,	Stellen-Nr. 110-0-202	1,0
- Produktgruppe 11.01,	Stellen-Nr. 110-0-203	0,5
- Produktgruppe 10.04,	Stellen-Nr. 100-4-005	1,0
- Produktgruppe 20.02/20.03,	Stellen-Nr. 200-0-221	1,0
- Produktgruppe 31.01,	Stellen-Nr. 310-1-102	1,0
- Produktgruppe 32.02/32.03,	Stellen-Nr. 320-0-351	1,0
- Produktgruppe 32.02/32.03,	Stellen-Nr. 320-0-352	1,0
- Produktgruppe 32.02/32.03,	Stellen-Nr. 320-0-353	1,0

Stellenplan

Teil A: Beamte

KU/KW-Vermerke

Prod.gruppe	Stellen-Nr.	Gruppe	Vermerk	Ziel	Zeitpunkt
	keine				

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen 2017	Zahl der Stellen 2016	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2016	Erläuterungen
1	2	3	4	5
1. a. TVöD				
15	2,75	3,00	2,00	
14	8,75	8,25	8,25	
13	5,75	5,00	4,50	
12	7,00	7,00	7,00	
11	32,00	28,00	27,00	
10	25,00	20,50	20,50	
9	76,00	71,50	70,00	
8	35,635	35,135	33,135	
7	1,00	1,00	1,00	
6	104,37	102,87	100,57	
5	15,45	14,45	13,25	
4	1,00	1,00	1,00	
3	1,50	1,50		
2				
1	0,50	1,50	1,50	
b. TVöD (Sozialdienst)				
S 18				entspricht EG 12
S 17	3,75	2,75	1,75	entspricht EG 11
S 15	5,00	4,00	4,00	entspricht EG 10
S 14	19,25	18,25	18,25	entspricht EG 9
S 12	13,50	14,00	13,25	entspricht EG 9
S 11b	11,30	11,05	11,05	entspricht EG 9
Summe	369,505	350,755	338,005	
2. Sondertarif				
Amtliche Tierärzte	11,00	11,00	11,00	
Amtliche Fachassistenten	33,00	33,00	33,00	
Summe	44,00	44,00	44,00	
Insgesamt	413,505	394,755	382,005	

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

1. KU/KW-Vermerke

Prod.gruppe	Stellen-Nr.	Gruppe	Vermerk	Ziel	Zeitpunkt
01.03	010-3-020	EG 1	kw		
41.01	410-0-003	EG 8	kw		
41.01	410-0-101	EG 13	kw		
51.03	510-2-403	EG 8	ku	EG 6	
66.01/02	660-0-105	EG 11	kw		
66.02	660-0-207	C VII b/ EG 8	ku	EG 6	
66.02	660-0-226	C VII a/ EG 7	ku	EG 6	

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte

Produktbereich / Produktgruppe	Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2							Laufbahngruppe 1				Summe Stellen	Stellen Vorjahr	Veränderung	
	B 7	B 4	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 7				A 6
1	2		3			4				5				6	7	8	
Verwaltungsleitung, Fachbereichsleitungen, Vorzimmer																	
00.01 Verwaltungsleitung	1	1	2		0,15		1		1	1					6,15	6,15	
00.02 Kommunales Integrationszentrum								1	1	1					2	2	
Abteilung 01																	
01.01 Büro des Landrats					0,325							1			1,325		
01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung					0,2										0,2		
01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv					0,225				1			0,615			1,84		
01.04 Recht					0,05		0,25								0,3		
01.05 Kommunalaufsicht					0,05		0,5								0,55		
01.06 Kreistagsbüro					0,05		0,25								0,3		
01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV					0,1										0,1		
Summe Abt. 01									0,9	0,1					4,615	5,615	-1
02.01 Gleichstellung									0,9	0,1					1	0,9	+0,1
08.01 Personalrat											1				1	1	
Abteilung 14																	
14.01 Rechnungsprüfung ^(1) inkl. 0,475 St. P/B 50.40; 0,1 A 14, 0,375 A 11)						1 ¹⁾		0,5	0,5	0,5 ¹⁾					2,5	2,5	
Abteilung 31																	
31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei					1			1	2	1		1			6	5	+1
Fachbereich 1																	
Abteilung 32																	
32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr					0,25			1				0,5			1,75		
32.02 Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)					0,3			0,65	1,45			9,1			11,5		
32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen					0,2			0,35	0,55			4,9			6,0		
32.04 Ausländerangelegenheiten					0,25			1	4	3		2	1	1	12,25		
Summe Abt. 32															31,5	32,5	-1
Abteilung 36																	
36.01 Verkehrssicherung								0,39	0,97			1,91	0,5	1,5	5,27		
36.02 Zulassungen								0,35	0,01	1		0,04	1	2	4,4		
36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse								0,26	0,02	3		0,05			3,33		
Summe Abt. 36															13	13	
Abteilung 39																	
39.01 Verbraucherschutz					0,35	0,10	0,45		0,2	0,05	2				3,15		
39.02 Veterinärdienst					0,45	0,80	1,05		0,8	0,4	1				4,5		
39.03 Fleisch- u. Geflügelhygiene					0,2	1,1				0,55					1,85		
Summe Abt. 39															9,5	9,5	
Abteilung 63																	
63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz					0,94		1		5	5,5	2				14,44		
63.02 Wohnungsförderung					0,06						1,5				1,56		
Summe Abt. 63															16	16	
Abteilung 70																	
70.01 Betrieblicher Umweltschutz					0,25		1		1	5,375	1,85				9,475		
70.02 Natur- und Bodenschutz					0,25		1,05		0,45	0,775	1,65				4,175		
70.03 Gewässerschutz					0,08		1		0,5	2,5	2		1		7,08		
70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrech)					0,42		0,45		0,05		0,5				1,42		
Summe Abt. 70															22,15	22,15	
Fachbereich 2																	
Abteilung 40																	
40.01 Leistungen der Schulen								0,68		1,05	0,49				2,22		
40.02 Schülerbezogene Leistungen								0,06			0,47				0,53		
40.03 Serviceleistungen								0,13		0,01	0,04				0,18		
40.04 Schülerrat								0,13		0,93		1	1		3,06		
Summe Abt. 40															5,99	5,99	
Abteilung 41																	
41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit											1				1		+1
Abteilung 50																	
50.10 Finanzen (Unterh., Zwangsvostr., Haushalt, Abrechnung)					0,06	0,04			0,575	0,025	0,733	0,1		0,139	1,671		
50.20 Ambulante Leistungen					0,18	0,90			0,05		3,05	1,9		0,5	6,58		
50.30 Stationäre Pflege					0,1	0,02			0,05	0,3	5,1				5,57		
50.40 Jobcenter					0,51	0,04			1,325	3,175	4,518			1,361	10,929		
Summe Abt. 50															24,75	23,25	+1,5
Abteilung 51																	
51.10 Prävention und Regelangebote					0,4			0,4	0,67	1,73			1,5	0,5	5,2		
51.20 Hilfen zur Erziehung					0,3			0,4	0,25	0,17	1,76				2,88		
51.30 Sonstige Leistungen					0,3			0,2	0,08	3,40	0,74		2,5	1	9,22		
Summe Abt. 51															17,3	19,3	-2
Abteilung 53																	
53.10 Amtsärztlicher Dienst					0,2	0,4	0,78		0,2						1,58		
53.20 Gesundheitsförderung /-hilfe					0,2	0,04	4,09		0,2						4,53		
53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst					0,05	0,5			0,05	7,1					7,7		
53.40 Gesundheitsschutz					0,35	0,06	0,3		0,4			1			2,11		
53.50 Feststellungsverf.n.SchwB.R / Ges.koordination u.					0,2		0,4		1,15	1,85	1				4,6		
Summe Abt. 53															20,52	21,87	-1,35
Zwischensumme	1	1	2	3	9	11,57	3	5,5	19,4	48,49	38,4	35,615	9	8	184,975	186,725	-1,75

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte

Produktbereich / Produktgruppe	Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2										Laufbahngruppe 1				Summe Stellen	Stellen Vorjahr	Veränderung	
	B 7	B 4	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6				
1	2		3					4					5				6	7	8	
Übertrag	1	1	2	3	9	11,57	3	5,5	19,4	46,49	38,4			25,615	9	8		184,075	186,725	-1,75
Fachbereich 3																				
Abteilung 10																				
10.01 Organisation und GPO						0,25				1								1,25		
10.02 Gebäude						0,19			1									1,19		
10.03 Zentraler Service						0,42			1	0,01	1							2,43		
10.04 EDV						0,15							1					1,15		
10.05 E-Government, Kommunikation						0,17				1								1,17		
Summe Abt. 10																		7,19	7,69	-0,5
Abteilung 11																				
11.01 Personalwirtschaft					1				1	0,88	2			1,5	1			7,18	6,18	+1
Abteilung 20																				
20.01 Haushalt					0,89					0,02	1,33				0,98			3,22		
20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung					0,05				0,65	0,98	0,67			0,25	1,02	1		4,62		
20.03 Vollstreckung u. Zentrale Forderungsabwicklung					0,01				0,35					0,75				1,11		
20.04 Finanzberichte und Finanzcontrolling																				
20.05 Liegenschaftsverw. u. Zentrale Vergabestelle					0,05					1								1,05		
Summe Abt. 20																		10	10	
Abteilung 62																				
62.01 Vermessungen						0,3				1,95								2,25		
62.02 Liegenschaftskataster						1,15			2	1,05								4,2		
62.03 Grundstücksbewertung						0,35			1									1,35		
62.04 Geoinformation						0,2												0,2		
Summe Abt. 62																		8	8	
Abteilung 66																				
66.01 Verkehrsflächen								0,8	0,9	0,9								2,6		
66.02 Straßenunterhaltung								0,2	0,1	0,1	1							1,4		
Summe Abt. 66																		4	5	-1
Summe	1	1	2	3	11	14,76	3	8,5	25,4	67,18	44,4			29,115	12	9		221,846	223,595	-2,25

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

II. Tariflich Beschäftigte

Produktbereich / Produktgruppe	Entgeltgruppen TVöD (einschl. S-Gruppen Sozialdienst)											Sondertarif		Summe Stellen	Stellen Vorjahr	Veränderung						
	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3				2	1	amt.TA	amt.FA		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				14	15	16	17	18	19
Verwaltungsleitung, Fachbereichsleitungen, Vorzimmer																						
00.01	Verwaltungsleitung			0,13			1		0,7		0,5									2,33	1,38	+0,95
00.02	Kommunales Integrationszentrum						1				0,5									1,5	1,5	
Abteilung 01																						
01.01	Büro des Landrats							0,025	1											1,025		
01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung		0,1	0,1				0,45												0,65		
01.03	Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv					1									0,5					1,5		
01.04	Recht					0,1														0,1		
01.05	Kommunalaufsicht					0,4														0,4		
01.06	Kreistagsbüro		0,9	0,9		0,2		0,025	0,385											2,41		
01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	1				0,3														1,3		
	Summe Abt. 01																			7,385	6,385	+1
02.01	Gleichstellung																					
08.01	Personalrat					1					0,2									1,2	1,2	
Abteilung 14																						
14.01	Rechnungsprüfung *) inkl. 0,5 St. PG 50.40							1 ^{*)}												1	1	
Abteilung 31																						
31.01	Zentrale Aufgaben der Polizei							1			2									3	4	-1
Fachbereich 1																						
Abteilung 32																						
32.01	Allgemeine Gefahrenabwehr					1		1			1									3		
32.02	Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)							0,95			3,35									4,3		
32.03	Feuerschutz, Großschadenslagen							1,05			2,15									3,2		
32.04	Ausländerangelegenheiten								4			4								8		
	Summe Abt. 32																			18,5	13	+5,5
Abteilung 36																						
36.01	Verkehrssicherung							0,6	1		7,85									9,45		
36.02	Zulassungen									1,75	8,65									10,4		
36.03	Fahr- und Beförderungserlaubnisse							1,4			3,25									4,65		
	Summe Abt. 36																			24,5	24,5	
Abteilung 39																						
39.01	Verbraucherschutz		0,65					4			0,05									4,7		
39.02	Veterinärdienst		3,35								3,45									6,8		
39.03	Fleisch- u. Geflügelhygiene		1,25								4						11	33		49,25		
	Summe Abt. 39																			60,75	59,25	+1,5
Abteilung 63																						
63.01	Bauaufsicht / Denkmalschutz				1	1	1	3			0,5	1								7,5		
63.02	Wohnungsförderung						2		1											3		
	Summe Abt. 63																			10,5	10,5	
Abteilung 70																						
70.01	Betrieblicher Umweltschutz				1	1		5												7		
70.02	Natur- und Bodenschutz					6		3	1,5											10,5		
70.03	Gewässerschutz					3		6												9		
70.04	Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrech)																					
	Summe Abt. 70																			26,5	25,5	+1
Fachbereich 2																						
Abteilung 40																						
40.01	Leistungen der Schulen		0,07					1,5			3,65	5,75								10,97		
40.02	Schülerbezogene Leistungen								0,33											0,33		
40.03	Serviceleistungen			1,6				0,9			0,85									3,35		
40.04	Schulamt							1	0,67		0,5									2,17		
	Summe Abt. 40																			16,82	16,55	+0,27
Abteilung 41																						
41.01	Kulturzentren, überörtliche Arbeit	1	1,75		1				2		0,8	4,2	1,5							12,25	11,5	+0,75
Abteilung 50																						
50.10	Finanzen (Unterh., Zwangsvollstr., Haushalt, Abrechnung)											0,3								0,3		
50.20	Ambulante Leistungen		0,1		1	1	3,55	1,8			0,08									7,53		
50.30	Stationäre Pflege		0,1			1	3,55				0,02									4,67		
50.40	Jobcenter					2	11,7	1		2,1										16,8		
	Summe Abt. 50																			29,3	29,3	
Abteilung 51																						
51.10	Prävention und Regelangebote					0,165	2,73	2,68	1			0,33								6,905		
51.20	Hilfen zur Erziehung					1,58	0,67	14,156				0,33								16,736		
51.30	Sonstige Leistungen					2,095	0,1	17,014	2		0,3	0,34								21,759		
	Summe Abt. 51																			45,4	43,87	+1,53
Abteilung 53																						
53.10	Arztärztlicher Dienst	0,875	0,32					0,1	0,49		2,22	0,07								4,075		
53.20	Gesundheitsförderung /-hilfe	0,3	0,93					0,1	0,91		3,828	0,911								6,779		
53.30	Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst					1		5,6			1,053	0,219								7,871		
53.40	Gesundheitsschutz	0,075				1		4,7	0,25			0,25								6,275		
53.50	Feststellungsverf.n.SchwB/R / Ges.koordination	0,5	0,25	1				3,5	1,35		2,10	0,55								9,25		
	Summe Abt. 53																			34,25	32	+2,25
Zwischensumme																						
		2,75	8,75	5,75	2	22,75	15,5	99,55	24,635		53,55	13,95	1,5	0,5	11	33				295,195	281,435	+13,75

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

II. Tariflich Beschäftigte

Produktbereich / Produktgruppe	Entgeltgruppen TVöD (einschl. S-Gruppen Sozialdienst)														Sondertarif		Summe Stellen	Stellen Vorjahr	Veränderung		
	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	amt.TA				amt.FA	
1	2			3			4			5			6	7	8	9	10				
Übertrag	2,75	8,75	5,75	2	22,75	15,5	99,55	24,635		53,55	13,95			1,5	0,5	11	33	295,195	281,435	+13,75	
Fachbereich 3																					
Abteilung 10																					
10.01 Organisation und GPO																					
10.02 Gebäude						1,5		0,5		1,8		1							4,8		
10.03 Zentraler Service								3		14,2	0,65								17,75		
10.04 EDV					1,4	7													8,4		
10.05 E-Government, Kommunikation					0,6			0,5			0,95								2,05		
Summe Abt. 10																			33	31,5	+1,5
Abteilung 11																					
11.01 Personalwirtschaft						1	2			0,82									3,82	3,82	
Abteilung 20																					
20.01 Haushalt					0,9	1													1,9		
20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung					0,03			0,5		4,35									4,88		
20.03 Vollstreckung u. Zentrale Forderungsabwicklung					0,04			1		0,15									1,19		
20.04 Finanzberichte und Finanzcontrolling																					
20.05 Liegenschaftsverw. u. Zentrale Vergabestelle					0,03	1													1,03		
Summe Abt. 20																			9	9	
Abteilung 62																					
62.01 Vermessungen					1,5	2	1	3,85	1	3									12,35		
62.02 Liegenschaftskataster					1,8	4,1		10,23	1	1									18,13		
62.03 Grundstücksbewertung						1		1,12	2										4,12		
62.04 Geoinformation					0,7	1,9		0,8											3,4		
Summe Abt. 62																			38	38	
Abteilung 66																					
66.01 Verkehrsflächen					1,95	0,9	1,0	0,4		1,6									5,85		
66.02 Straßenunterhaltung					0,05	1,1	1,0	1,6	1	23,9									28,65		
Summe Abt. 66																			34,5	31	+3,5
Summe	2,75	8,75	5,75	7	25,75	30	120,06	25,635	1	104,37	15,48	1	1,5	0,5	11	33	415,606	394,755	+18,75		

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit
Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2017	beschäftigt am 01.10.2016
1	2	3	4
Anwärter/innen geh. technischer Dienst	Anwärterbezüge	4	1
Inspektoranwärter/innen	Anwärterbezüge	11	12
Bachelor Soziale Arbeit	Ausbildungsvergütung	1	1
Sekretäranwärter/innen	Anwärterbezüge	4	2
Auszubildende für den Beruf des/der			
- Verwaltungsfachangestellten/ Fachangestellten Coesfelder Modell	Ausbildungsvergütung	11	17
- Straßenwärters/-wärterin	Ausbildungsvergütung	3	2
- Fachinformatikers/-informatikerin	Ausbildungsvergütung	2	2
- Vermessungstechnikers/-technikerin	Ausbildungsvergütung	3	3
- Geomatikers/Geomatikerin	Ausbildungsvergütung		
- Kauffrau/-mann f. Tourismus u. Freizeit	Ausbildungsvergütung	1	1
- Lebensmittelkontrolleur/in	Ausbildungsvergütung	1	1
- amtlichen Fachassistenten/-assistentin	Ausbildungsvergütung	3	
Praktikanten/Praktikantinnen im Sozialdienst	Praktikantenentgelt		
Summe		44	42

Leerstellen (Planstellen/Stellen ohne Aufwand)

a) Übersicht

Personengruppe	Planstellen/Stellen		Tatsächlich besetzt am 30.06.2016
	2017	2016	
Beamte	25	25	6
Tariflich Beschäftigte	40	40	12
Summe	65	65	18

b) Ermächtigung

Auf Planstellen/Stellen ohne Aufwand (Leerstellen) können Beschäftigte geführt werden, wenn und sobald sie langfristig vom Dienst freigestellt sind und keine Bezüge mehr erhalten. Sobald die Freistellung beendet ist, sind die Beschäftigten auf freien oder freigegebenen Planstellen/Stellen (mit Aufwand) zu führen. Für den Fall, dass bei Beendigung der Freistellung keine entsprechende Planstelle/Stelle zur Verfügung steht, wird der Landrat hiermit ermächtigt, Beschäftigte vorübergehend auf Leerstellen weiter zu führen, und zwar so lange, bis eine entsprechende Planstelle/Stelle zur Verfügung steht. Die hiernach in Anspruch genommene Leerstelle gilt für die Dauer der vorübergehenden Besetzung als eingerichtete Planstelle/Stelle mit Bezügeaufwand; die Bewertung entspricht der von dem Beschäftigten erreichten Gruppe.

Bei der Freistellung im Rahmen der Altersteilzeit und bei Personalgestellung bzw. langfristiger Abordnung gegen Erstattung des vollen Aufwandes kann entsprechend verfahren werden.

Anlage 2

Bilanz des Vorvorjahres

Aktiva

<i>Postition</i>	<i>Bezeichnung</i>	Bilanzwert zum 31.12.15 €	Bilanzwert zum 31.12.14 €
1.	Anlagevermögen	275.279.357,12	265.849.684,98
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.382.431,10	1.368.380,56
1.2	Sachanlagen	223.779.741,98	227.006.931,20
1.2.1	<i>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	1.810.746,93	1.810.746,93
1.2.1.1	Grünflächen	283.676,80	283.676,80
1.2.1.2	Ackerland	123.043,13	123.043,13
1.2.1.3	Wald, Forsten	102.820,00	102.820,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.301.207,00	1.301.207,00
1.2.2	<i>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	50.551.468,75	51.493.534,71
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
1.2.2.2	Schulen	35.030.641,92	35.517.107,17
1.2.2.3	Wohnbauten	481.398,26	492.600,74
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.039.428,57	15.483.826,80
1.2.3	<i>Infrastrukturvermögen</i>	155.036.578,00	158.656.475,79
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	21.629.034,41	21.555.971,93
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	6.593.180,98	6.725.719,79
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	61.090,91	65.454,55
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	126.753.271,70	130.309.329,52
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
1.2.4	<i>Bauten auf fremdem Grund und Boden</i>	4.391.294,30	4.522.446,84
1.2.5	<i>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</i>	911.498,00	901.498,00
1.2.6	<i>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>	3.911.530,36	3.679.646,62
1.2.7	<i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	4.735.512,33	4.750.062,72
1.2.8	<i>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</i>	2.431.113,31	1.192.519,59
1.3	Finanzanlagen	50.117.184,04	37.474.373,22
1.3.1	<i>Anteile an verbundenen Unternehmen</i>	1.416.079,55	1.416.079,55
1.3.2	<i>Beteiligungen</i>	2.351.979,84	2.351.979,84
1.3.3	<i>Sondervermögen</i>	0,00	0,00
1.3.4	<i>Wertpapiere des Anlagevermögens</i>	41.296.807,00	28.199.247,06
1.3.5	<i>Ausleihungen</i>	5.052.317,65	5.507.066,77
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	3.875.215,51	4.454.927,63
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.177.102,14	1.052.139,14
2.	Umlaufvermögen	43.401.263,22	42.335.026,46
2.1	Vorräte	246.906,73	242.034,30
2.1.1	<i>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren</i>	246.906,73	242.034,30
2.1.2	<i>Geleistete Anzahlungen</i>	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	20.283.812,81	22.244.401,24
2.2.1	<i>Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen</i>	19.176.328,49	20.622.880,44
2.2.1.1	Gebühren	5.634.895,61	5.727.230,47
2.2.1.2	Beiträge	0,00	0,00
2.2.1.3	Steuern	10,39	0,00
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	5.410.432,03	5.885.607,64
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	8.130.990,46	9.010.042,33
2.2.2	<i>Privatrechtliche Forderungen</i>	1.018.899,93	1.449.984,32
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	641.790,20	1.251.729,41
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	336.046,72	54.081,67
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	41.063,01	144.173,24
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.3	<i>Sonstige Vermögensgegenstände</i>	88.584,39	171.536,48
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	22.870.543,68	19.848.590,92
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	29.908.282,80	30.192.989,82
	Bilanzsumme	348.588.903,14	338.377.701,26

Passiva

Postition	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.15 €	Bilanzwert zum 31.12.14 €
1.	Eigenkapital	21.313.450,78	17.482.326,46
1.1	Allgemeine Rücklage	11.655.143,71	9.012.055,68
	davon Deckungsrücklage	0,00	0,00
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	5.827.442,15	4.588.078,34
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.830.864,92	3.882.192,44
2.	Sonderposten	117.126.982,67	119.104.577,96
2.1	für Zuwendungen	114.340.863,38	116.826.272,45
2.2	für Beiträge	0,00	0,00
2.3	für den Gebührenaussgleich	2.553.088,04	2.042.649,26
2.4	Sonstige Sonderposten	233.031,25	235.656,25
3.	Rückstellungen	146.821.854,76	140.484.524,16
3.1	Pensionsrückstellungen	103.802.380,00	99.594.644,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	27.741.618,19	28.247.895,70
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	2.576.208,55	2.143.625,72
3.4	Sonstige Rückstellungen	12.701.648,02	10.498.358,74
4.	Verbindlichkeiten	44.588.839,43	43.658.338,42
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	25.098.500,48	26.417.755,71
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	25.098.500,48	26.417.755,71
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	986.803,93	1.281.846,31
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.306.252,35	7.080.563,52
4.7	Erhaltene Anzahlungen	7.485.742,55	5.288.766,69
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	4.711.540,12	3.589.406,19
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	18.737.775,50	17.647.934,26
	Bilanzsumme	348.588.903,14	338.377.701,26

Anlage 3

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltplan des Jahres: 2017	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
1	2	3	4	5	6
Neubeschaffung ELW 2 (Produktgruppe 32.03 - 320317ELW)	800.000	0	0	0	0
Einrichtung Kreishaus V (Produktgruppe 10.03 - 100217KH05)	380.000	0	0	0	0
Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen (Produktgruppe 66.01 - 66K)	1.500.000	0	0	0	0
K17n Dülmen Straße (Produktgruppe 66.01 - 66K17N/STR)	3.800.000	200.000	0	0	0
Sanierung Brücke über Steinfurter Aa K72/AN1 (Produktgruppe 66.01 - 66K72/AN1)	750.000	0	0	0	0
Ersatzbeschaffung Geräteträger mit Mähgerät (Produktgruppe 66.02 - 660115BAUH)	300.000	0	0	0	0
Summe Verpflichtungsermächtigungen 2017	7.530.000	200.000	0	0	0
<u>Nachrichtlich:</u> In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0

Anlage 4

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Kreistagsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, Kreistagsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss 2015 €
		2017 € *)	2016 €	
1	CDU-Kreistagsfraktion	20.460	20.460	20.460
2	SPD-Kreistagsfraktion	11.220	11.220	11.220
3	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN Kreistagsfraktion	6.600	6.600	6.600
4	FDP-Kreistagsfraktion	4.620	4.620	4.620
5	UWG-Kreistagsfraktion	4.620	4.620	4.620
6	FAMILIE / DIE LINKE – Kreistagsfraktion	3.960	3.960	3.960
7	Gruppe			
8	Kreistagsmitglied			

Erläuterungen:
 *) Es ist beabsichtigt, die Fraktionszuwendungen von zzt. 51.480 € jährlich auf 60.000 € jährlich ab dem Jahre 2017 anzuheben. Die Entscheidungen darüber, „ob“ eine Erhöhung vorgenommen wird und „wie“ sie gegebenenfalls verteilt wird (Sockelbetrag – pro Kopf-Verteilung), obliegen ausschließlich dem Kreistag. Eine Entscheidung hierüber wird voraussichtlich am 21.12.2016 getroffen.

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, Kreistagsmitglied:				
Zweckbestimmung		Geldwert		
		2017 €	2016 €	mehr (+) weniger (-) €
1	Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit			
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)			
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)			
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen			
2	Bereitstellung von Fahrzeugen			
3	Bereitstellung von Räumen			
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle			
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen			
4	Bereitstellung einer Büroausstattung			
4.1	Büromöbel und -maschinen			
4.2	sonstiges Büromaterial			
5	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)			
5.1				
5.2				
5.3	Fachliteratur und -zeitschriften			
5.4	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen			
	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage			
6	Sonstiges			

Erläuterungen:

Anlage 5

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres
	31.12.2015 TEUR	01.01.2017 TEUR	31.12.2017 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen¹⁾	25.099	27.439	25.260
2.1 von verbundenen Unternehmen	-	-	-
2.2 von Beteiligungen	-	-	-
2.3 von Sondervermögen	-	-	-
2.4 vom öffentlichen Bereich	-	-	-
2.5 von Kreditinstituten ¹⁾	25.099	27.439	25.260
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-	-	-
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen²⁾	987	1.066	1.145
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen²⁾	6.306	5.404	4.502
7. Sonstige Verbindlichkeiten²⁾	4.712	4.683	4.655
8. Erhaltene Anzahlungen²⁾	7.486	5.819	4.153
9. Summe aller Verbindlichkeiten	44.590	44.411	39.715
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:			
Bürgschaften	5.906	6.846	6.298

¹⁾ Inkl. Zinsaufwendungen, die erst am 02.01. des Folgejahres für das jeweilige Haushaltsjahr abgebucht werden.

²⁾ Hinweis zu den Spalten 2 und 3: Die ausgewiesenen Werte beruhen auf Prognoseberechnungen bzw. Schätzwerten.

Anlage 6

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(Az.: 20.20.17-013)

Bilanzposten nach § 41 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO NRW	Allgemeine Rücklage		Sonderrücklagen	Ausgleichsrücklage	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) ³⁾	Summe des Eigenkapitals	Nachrichtlich: Maximal zulässiger Wert der Ausgleichsrücklage ²⁾
	Bilanzausweis	Nachrichtlich: Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage ¹⁾					
	€	€					
Bilanzwert 2012 (31.12.)	8.433.285,38	 	0,00	2.176.047,00	173.340,51	10.782.672,89	3.594.224,30
Bilanzwert 2013 (31.12.)	8.607.067,38	173.782,00	0,00	2.349.387,51	2.807.780,13	13.764.235,02	4.588.078,34
Bilanzwert 2014 (31.12.)	9.012.055,68	-164.101,00	0,00	4.588.078,34	3.882.192,44	17.482.326,46	5.827.442,15
Bilanzwert 2015 (31.12.)	11.655.143,71	259,40	0,00	5.827.442,15	3.830.864,92	21.313.450,78	7.104.483,59
Planwert 2016 (31.12.)	14.208.967,19	0,00	0,00	7.104.483,59	-2.792.808,00	18.520.642,78	6.173.547,59
Planwert 2017 (31.12.)	14.208.967,19	0,00	0,00	4.311.675,59	-1.533.177,00	16.987.465,78	5.662.488,59
Planwert 2018 (31.12.)	14.208.967,19	0,00	0,00	2.778.498,59	0,00	16.987.465,78	5.662.488,59
Planwert 2019 (31.12.)	14.208.967,19	0,00	0,00	2.778.498,59	0,00	16.987.465,78	5.662.488,59
Planwert 2020 (31.12.)	14.208.967,19	0,00	0,00	2.778.498,59	0,00	16.987.465,78	5.662.488,59

¹⁾ Nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen, die in absehbarer Zeit zur Aufgabenerfüllung nicht gebraucht werden, sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

²⁾ Nach § 56a KrO NRW beträgt der maximal zulässige Wert der Ausgleichsrücklage ein Drittel des Eigenkapitals (ohne Berücksichtigung von Sonderrücklagen).

³⁾ Der Kreistag hat am 25.09.2013 beschlossen, dass die bestehende Ausgleichsrücklage gem. Art. 8 NKFWG i. V. m. § 56a S. 2 KrO NRW mit ihrem Bestand in eine neue Ausgleichsrücklage überführt und der Jahresüberschuss 2012 dieser dynamisierten Ausgleichsrücklage zugeführt wird.

Nach dem Beschluss des Kreistages vom 01.10.2014 wird der Jahresüberschuss 2013 mit einem Teilbetrag von 2.238.690,83 € der Ausgleichsrücklage und mit einem Teilbetrag von 569.089,30 € der allgemeinen Rücklage zugeführt.

Der Jahresüberschuss für das Haushaltsjahr 2014 wurde mit einem Teilbetrag von 1.239.363,81 €, also bis zum möglichen Höchstbetrag, der Ausgleichsrücklage und mit einem Teilbetrag in Höhe von 2.642.828,63 € der allgemeinen Rücklage zugeführt (Beschluss Kreistag am 23.09.2015).

Der Jahresabschluss 2015 wurde am 28.09.2016 durch den Kreistag festgestellt. Nach diesem Kreistagsbeschluss soll der Jahresüberschuss für 2015 in Höhe von 3.830.864,92 € mit einem Teilbetrag in Höhe von 1.277.041,44 € der Ausgleichsrücklage (also bis zum möglichen Höchstbetrag) und mit dem Restbetrag in Höhe von 2.553.823,48 € der allgemeinen Rücklage zugeführt werden.

Anlage 7

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen

Übersicht über die Beteiligungen des Kreises Coesfeld am 01.01.2016

Privatrechtliche Organisationsformen	Öffentlich-rechtliche Organisationsformen																														
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%; text-align: center;">100 %</td> <td style="text-align: center;">Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">100 %</td> <td style="text-align: center;">Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">66 %</td> <td style="text-align: center;">Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">27,09%</td> <td style="text-align: center;">Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">11,2 %</td> <td style="text-align: center;">REGIONALE 2016 - Agentur GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">12 %</td> <td style="text-align: center;">Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">5,33 %</td> <td style="text-align: center;">Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1,8 %</td> <td style="text-align: center;">Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">0,45 %</td> <td style="text-align: center;">Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2,0 %</td> <td style="text-align: center;">Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung</td> </tr> </table>	100 %	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)	100 %	Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)	66 %	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)	27,09%	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	11,2 %	REGIONALE 2016 - Agentur GmbH	12 %	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)	5,33 %	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)	1,8 %	Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG	0,45 %	Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)	2,0 %	Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%; text-align: center;">6,25%</td> <td style="text-align: center;">Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe" (Stiwl)</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">Sparkassenzweckverband Westmünsterland</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">EUREGIO Zweckverband</td> </tr> </table>	6,25%	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)		Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)		Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe" (Stiwl)		Sparkassenzweckverband Westmünsterland		EUREGIO Zweckverband
100 %	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)																														
100 %	Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)																														
66 %	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)																														
27,09%	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)																														
11,2 %	REGIONALE 2016 - Agentur GmbH																														
12 %	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)																														
5,33 %	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)																														
1,8 %	Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG																														
0,45 %	Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)																														
2,0 %	Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung																														
6,25%	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)																														
	Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)																														
	Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe" (Stiwl)																														
	Sparkassenzweckverband Westmünsterland																														
	EUREGIO Zweckverband																														

Nach § 1 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO NRW ist dem Haushaltsplan eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen sowie der Anstalten des öffentlichen Rechts und der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, beizufügen. Nachstehend sind die Unternehmen dargestellt, an denen der Kreis Coesfeld mit mehr als 50 % beteiligt ist (Hervorhebung).

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH – GFC

(Beteiligungsquote Kreis Coesfeld von 100 %)

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2015

Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH - GFC - wurde am 15.08.2011 gegründet und hat nunmehr ihr **4. Geschäftsjahr** abgeschlossen.

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

Im Gesellschaftsvertrag wurde als Unternehmensgegenstand der Schwerpunkt auf die Wahrnehmung von Aufgaben der Energiewirtschaft mit regenerativen Energien im Kreis Coesfeld festgelegt. Dazu zählen unter anderem der Erwerb und die Aufbereitung von Rohbiogas sowie die Einspeisung in das Erdgasnetz und die Vermarktung des Biogases.

Bei der zuvor beschriebenen energiewirtschaftlichen Betätigung handelt es sich um Aufgaben im Bereich eines öffentlichen Zwecks. Der Kreis Coesfeld bedient sich der GFC für die Umsetzung im Rahmen des im Gesellschaftsvertrag festgelegten Umfangs, so dass die Betätigung der GFC somit der Erfüllung eines öffentlichen Zwecks dient.

Geschäftsverlauf 2015

In vier Aufsichtsratssitzungen wurden die Aktivitäten der GFC diskutiert und beschlossen. Schwerpunkt war die **Optimierung der Biogasaufbereitungsanlage (BGAA)** sowie die Entwicklung von Klimaschutzprojekten.

Das Jahr 2015 ist als **erstes Gesamtbetriebsjahr der BGAA** zu bewerten. Während des gesamten Jahres wurde das gelieferte Rohbiogas vorrangig in der BGAA aufbereitet und in das öffentliche Erdgasnetz eingespeist. Mit insgesamt 4 Ausfalltagen wurde eine **Anlagenverfügbarkeit von 98 %** erreicht. Ausschließlich während der Wartungs- und Ausfallzeiten wurde das Rohbiogas mit den Biogas-BHKW verstromt. Daher wurde im Jahr 2015 eine Strommenge von nur 287.417 kWh erzeugt. Im Vorjahr waren es hingegen 488.699 kWh.

Durch die vorrangige Biogasaufbereitung konnte 2015 eine Biomethanmenge von **20.731.072 kWh in das Erdgasnetz eingespeist** werden.

Der **Erwerb von Rohbiogas** ist durch einen entsprechenden Kaufvertrag ab 2013 langfristig gesichert. Für die alternative Biogasverwertung zur Verstromung auf zwei BHKW hat die GFC vertragliche Regelungen mit der WBC über die Nutzung der BHKWs abgeschlossen. Für die Stromerzeugung der Biogas-Motoren wurde 2015 ein Vertrag zur **Strom-Direktvermarktung** abgeschlossen.

Umsatzerlöse konnten in 2015 in Höhe von 27.792,53 € durch die Stromeinspeisung (Vorjahr 81.142,26 €) und in Höhe von **1.311.864,25 € durch die Biomethaneinspeisung** erwirtschaftet werden (Vorjahr 1.191.387,86 €). Weitere Umsatzerlöse in Höhe von 22.634,01 € wurden aus dem Vertrag zur Feinentschwefelung des Biomethans mit der Thyssengas GmbH erwirtschaftet.

Die gelieferte **Rohgasmenge** betrug 3.554.115 Nm³ (Vorjahr 3.335.700 Nm³). Die Menge erfüllte damit die Erwartungen für das Jahr 2015 vollständig. Darüber hinaus entsprach die

Qualität des Rohbiogases den vertraglichen Anforderungen. Der in der 2. Jahreshälfte des Vorjahres deutlich erhöhte Gehalt an Schwefelwasserstoff im Rohbiogas sank wieder ab, so dass auch der Verbrauch an Aktivkohle sank und im Jahr 2015 wieder den Erwartungen entsprach.

Materialaufwendungen in einer Gesamthöhe von 760.613,45 € liegen auf dem Niveau des Vorjahres (Vorjahr 758.570,23 €) und ergeben sich maßgeblich aus dem Erwerb des Rohbiogases, dem Verbrauch an Aktivkohle zur Entschwefelung des Rohbiogases und der Nutzung des BHKW.

Im Zusammenhang mit dem Einkauf des Rohbiogases betragen im Jahr 2015 die **Aufwendungen** für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe 630.889,93 €. Die Aufwendungen für Fremdleistungen betragen 129.723,52 €. Diese beinhalten Betriebsführungskosten in Höhe von 23.900,- €, Analysekosten in Höhe von 5.208,31 €, Wartungskosten in Höhe von 28.529,99 €, Kosten für die Nutzung des BHKW in Höhe von 18.996,13 €, Kosten für die Zertifizierung des Biomethans in Höhe von 5.560,- € sowie Kosten für den Austausch der Aktivkohle in Höhe von 36.537,67 €.

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

Unter Berücksichtigung aller Aufwendungen und Erträge ergibt sich nach Abzug der Steuerlast ein **Jahresüberschuss von 136.275,47 €**.

Größere **Investitionen** erfolgten im Geschäftsjahr 2015 nicht.

Im Geschäftsjahr 2015 wurden die anfallenden finanziellen Verpflichtungen stets erfüllt.

Die zeitnahe und umfassende Information des **Aufsichtsrates** und die Kontrolle durch den Aufsichtsrat konnten in 2015 durch regelmäßige Sitzungen gewährleistet werden.

Entsprechend den Forderungen des Gesetzes zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich wurde das **Risikomanagementsystem** 2015 fortgeschrieben. Hierdurch sollen einzelne Risiken erkannt und nach Wahrscheinlichkeit und Schadenshöhe bewertet sowie Möglichkeiten der Risikovermeidung aufgezeigt werden.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Ablauf des Geschäftsjahres sind bis zur Erstellung dieses Lageberichtes **nicht** aufgetreten.

Ausblick

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

An der **Biogasaufbereitungsanlage** erfolgen regelmäßige Kontrollanalysen zur Rohgasqualität sowie Methanverlust und Emissionsmessungen.

Die **Biogaseinspeiseanlage des Netzbetreibers** stand 2015 dauerhaft zur Verfügung. Es sind keine längeren Ausfallzeiten der Einspeiseanlage zu verzeichnen. Somit ist auch in 2016 ein zuverlässiger Einspeisebetrieb zu erwarten.

Die **Rohgasliefermengen** befinden sich im Bereich der Prognosen. Mit der Menge des gelieferten Rohbiogases konnten die Lieferverpflichtung - in Höhe von 17 Mio. kWh Biomethan - gegenüber dem Käufer des aufbereiteten Biogases mit einer Liefermenge von über 20,8 Mio. kWh im Jahr 2015 mehr als erfüllt werden. Für 2016 ist eine gleichbleibende Biomethan-Einspeisemenge zu erwarten.

Der **Verkauf des Biogases** nach der Aufbereitung ist vergeben und 2013 für 5 Jahre vertraglich fixiert worden. Während möglicher Stillstandzeiten der Biogasaufbereitungsanlage oder der Einspeiseanlage wird die eingespeiste Stromenergie aus dem Blockheizkraftwerk entsprechend dem EEG vergütet.

Das gemäß **EEG** erforderliche Audit eines Umweltgutachters wurde auch 2015 erfolgreich durchgeführt. Das entsprechende **Jahresgutachten** wurde fristgerecht dem Stromnetzbetreiber und dem Biomethankäufer vorgelegt. Eine **Zertifizierung** des Biomethans gemäß **Biokraftstoff-Nachhaltigkeitsverordnung** erfolgte nach vertraglicher Abstimmung mit dem Biomethankäufer nicht. Der Vertragspartner der GFC sieht auch für das Jahr 2016 nicht vor, die von GFC gelieferten Biomethanmengen im Kraftstoffmarkt zu vermarkten. Sehr wohl bestehen aber langfristig gute Vermarktungschancen und bereits aktuell gute Vermarktungschancen als „konventionelles“ Abfallbiogas gemäß § 27a EEG.

Da für das Jahr 2016 die Vermarktung als Biokraftstoff noch unwirtschaftlich ist, macht die aufwendige und kostenintensive Zertifizierung des Biomethans auch im Jahr 2016 keinen Sinn. Mit dem Vertragspartner wurde daher vertraglich vereinbart, die Zertifizierung des Biomethans für das Jahr 2016 weiter auszusetzen, d. h., auf die Zertifizierung zu verzichten und im Gegenzug den Biomethanpreis für die garantierte Liefermenge von 17.000.000 kWh um 0,05 Ct zu reduzieren. Die Mindererlöse werden dabei durch geringere Aufwendungen für die Zertifizierung ausgeglichen.

Die Gesellschaft plant für das Geschäftsjahr 2016 laut Wirtschaftsplan mit einem **Jahresüberschuss** nach Steuern von **92.669 €**.

Als Ergebnis der Entwicklung von Klimaschutzprojekten sind **Investitionen** im Zusammenhang mit der Errichtung von BHKW-Anlagen zur Eigenstromnutzung an Liegenschaften des Kreises Coesfeld geplant.

Darüber hinaus sieht die Gesellschaft eine größere **Marketingmaßnahme** zur Errichtung einer flächendeckend einheitlichen Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge im Kreis Coesfeld vor. Langfristig soll ein flächendeckender Betrieb von Ladesäulen wirtschaftlich erreicht werden.

Die unterjährige Liquidität ist gesichert.

Risiken bestehen weiter maßgeblich in nicht absehbaren Anpassungen der gesetzlichen Festlegungen zur Vergütung nach dem EEG und der Festlegung der Biokraftstoffquote. Kurzfristige Änderungen bzw. Reduzierungen der Einspeisevergütungen gem. EEG beeinflussen evtl. die Erlöslage der Gesellschaft. Grundsätzliche längerfristige Änderungen können auch den langfristigen Absatz des Biogases am Markt beeinflussen. Inwieweit dieses indirekt Einfluss auf die spätere Vermarktung und Erlössituation des Biogases hat, bleibt abzuwarten.

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

Interne Anweisungen und Kontrollen regeln den ordnungsgemäßen Umgang mit Unternehmensdaten.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

Bei der zuvor beschriebenen energiewirtschaftlichen Betätigung handelt es sich um Aufgaben im Bereich eines öffentlichen Zwecks. Der Kreis Coesfeld bedient sich der GFC für die Umsetzung im Rahmen des im Gesellschaftsvertrag festgelegten Umfangs, so dass die Betätigung der GFC somit der Erfüllung eines öffentlichen Zwecks dient.

**Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung
der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH – WBC**
(Beteiligungsquote Kreis Coesfeld von 100 %)

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2015

Gegenstand des Unternehmens

Die Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH wurde am 20.12.1996 gegründet und hat nunmehr ihr 20. Geschäftsjahr abgeschlossen. Alleiniger Gesellschafter ist der Kreis Coesfeld. Das Stammkapital beläuft sich auf 275.000 €.

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

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

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

Geschäftsverlauf 2015

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

Die gesetzlich vorrangig anzustrebende und gegenüber der Beseitigung kostengünstigere Abfallverwertung konnte im Kreis Coesfeld auch in 2015 weiter umgesetzt werden. Auf die Haushalte des Kreisgebietes bezogen konnte die Verwertungsquote auf 82,3 % (Vorjahr 82,5 %) stabilisiert werden. Der deutlich überwiegende Anteil der anfallenden Abfälle aus Haushalten wird somit im Kreis Coesfeld verwertet (ca. 417 kg je Einwohner und Jahr). Beseitigt werden mussten nur ca. 89 kg Restabfall je Einwohner und Jahr.

Landesweit nimmt der Kreis Coesfeld nach wie vor im Bereich der Verwertung einen Spitzenplatz ein. Deutlich vorne liegt der Kreis Coesfeld bei der Bio- und Grünabfallverwertung. 2015 wurde eine Menge von 44.740 t und damit witterungs- und vegetationsbedingt gegenüber dem Vorjahr 3.400 t weniger gesammelt. Einen der guten hinteren Plätze hält der Kreis Coesfeld bei den Restabfallmengen. Besonders zu erwähnen ist, dass die Restabfallmenge auf nur 89 kg pro Einwohner und Jahr reduziert werden konnte. Dies ist vor allem auf die erweiterte Verwertung an den Wertstoffhöfen und die getrennte Erfassung von (Hart-) Kunststoffen an den Wertstoffhöfen zurückzuführen.

Für die Verwertung von Altpapier, E-Schrott und Altmetall konnten auch in 2015 erhebliche Erlöse erzielt werden. Die Marktlage für Altpapiererlöse stellte sich im zurückliegenden Jahr wieder verbessert dar. In 2015 konnten in diesem Bereich Erlöse von ca. 1.165 T€ erzielt werden und damit gegenüber dem Vorjahr 117 T€ mehr. Die E-Schrottverwertung stellt sich in 2015 auf einem nochmals niedrigeren Niveau dar. Mit Erlösen in Höhe von 472 T€ konnten in 2015 jedoch aufgrund gestiegener Sammelmengen 44 T€ mehr erzielt werden. Hervorzuheben sind die Erlöse von 14.786,63 Euro aus der Elektrokleingerätesammlung mit 41 Depotcontainern. Die Erlöse decken die Kosten der Depotcontainersammlung in Höhe von 17.439,00 Euro jedoch nicht mehr.

Die Abfallverwertung wurde 2015 somit weitergehend forciert und durch gezielte Öffentlichkeitsarbeit unterstützt. Hierzu wurde u. a. im Jahr 2015 eine intensive Öffentlichkeitsarbeit zum Thema Altkleiderverwertung durchgeführt. Auch in Verbindung mit dem Sammelversuch zur Alttextilverwertung über die Altpapiertonne im Projekt „DuoTonne“ konnten die im Kreis Coesfeld gesammelte Altkleidermenge um 39 % bzw. fast 500 t gesteigert werden.

Die **Verwertung und energetische Nutzung von Bioabfällen** aus Haushalten wurde in 2015 weiter optimiert.

Im Jahr 2015 wurde das aus Bioabfall erzeugt Biogas vorrangig in der Rohbiogasaufbereitungsanlage aufbereitet und in das öffentliche Erdgasnetz eingespeist. In den vorhandenen BHKW der WBC wurde das Biogas nur zu Wartungs- und Ausfallzeiten der Biogasaufbereitungsanlage verstromt. Die Biogasnutzung wie auch die eigentliche Aufbereitungstechnik obliegen der „Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien mbH - GFC –“.

Die WBC stellte der GFC erforderliche Flächen und die Mitnutzung von z. B. Leitungen, Fackel, BHKW und Betriebsführung zur Verfügung. Diesbezüglich wurden entsprechende vertragliche Regelungen abgeschlossen und auch 2015 abgerechnet. Der GFC wurden 2015 ca. 141 T€ in Rechnung gestellt.

Seit Anfang 2003 gehen die **Restmüllabfälle aus Haushaltungen** den Weg in die thermische Beseitigung. Die Sperrmüllabfälle werden seit Anfang 2014 verwertet. Durch eine mechanische Vorsortierung werden noch im Sperrmüll vorhandene Wertstoffe dem Recycling zugeführt. Der restliche Sperrmüll geht in die thermische Verwertung. Für die thermische Beseitigung/Verwertung wird der bereits 1997 abgeschlossene Entsorgungsvertrag erfüllt. In 2015 reichte das vertraglich vereinbarte Kontingent zur thermischen Beseitigung für die Rest- und Sperrmüllabfälle aus Haushaltungen aus.

Mit dem Einstieg in die thermische Beseitigung der Restabfälle aus Haushaltungen wurde auf der **Deponie Coesfeld-Höven** kein Abfall mehr abgelagert. Der zwischenzeitlich vollständig abgedeckte und eingegrünte Deponiekörper wird nunmehr seinen Abbauprozessen überlassen. Das dabei entstehende Deponiegas und Sickerwasser wird erfasst und verwertet bzw. entsorgt.

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

In der - für eine Jahresmenge von 73.000 m³ Sickerwasser ausgelegten - **Sickerwasseraufbereitungsanlage** wurden in 2015 90.295 m³ aufbereitet und in die Kläranlage des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld abgeleitet. Im Jahr zuvor war hingegen die Behandlung von nur 65.980 m³ erforderlich. Die erhebliche Mengensteigerung ist auf die enorme Regenhöhe von 993 mm im Jahr 2015 zurückzuführen. Fremdsickerwässer wurden in 2015 nicht angenommen. Die Abfuhr von Sickerwasserübermengen war in 2015 nicht

erforderlich. Alle geforderten Ablaufparameter für das Einleiten von Abwässern in die kommunale Kläranlage des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld wurden eingehalten.

Der **Gesamtdeponiegasanfall** belief sich in 2015 auf 510.058 Nm³. Hiervon wurden ca. 10.051 Nm³ über die Fackel verbrannt. Bezogen auf den gesamten Deponiegasanfall bedeutet dieses einen Anteil von nur 1,97 %.

Die aus Deponiegas erzeugte Energiemenge belief sich im zurückliegenden Jahr auf 910.755 kWh Strom (-10 % zum Vorjahr). 303.364 kWh wurden für den Eigenverbrauch der Sickerwasseranlage genutzt. Der Fremdstrombedarf aufgrund von Stillstandzeiten lag bei 209.196 kWh. Die WBC lieferte der GFC im Jahr 2014 für den Betrieb der BGAA insgesamt 704.040 kWh.

Maßnahmen zur **Optimierung der Abbauprozesse** im Deponiekörper wurden in 2015 in einem weiteren Teilbereiche der Deponie umgesetzt. Angestrebt werden die Verbesserung und Beschleunigung der Abbauprozesse vor Aufbringung der Oberflächenabdichtung zwecks Vermeidung von späteren Setzungsproblemen und die Steigerung der Gasentwicklung und Stromproduktion. Zu diesem Zweck wird seit Ende 2011 im 1. Bauabschnitt und seit Ende 2015 im nunmehr 2. Bauabschnitt Sickerwasser in den Deponiekörper zurückgeführt. Im Jahr 2015 zeigte sich die Deponiegasqualität und -menge durch die Maßnahmen relativ stabil.

Die produzierte Wärmemenge reduzierte sich im Vergleich zum Vorjahr um ca. 10 %. Von der insgesamt in 2015 produzierten Wärmemenge in Höhe von 980.467 kWh konnten im Geschäftsjahr 366.600 kWh für die Erwärmung des Rohsickerwassers genutzt werden. Die ei-gengenutzte Wärmemenge stieg gegenüber dem Vorjahr um 26 %. Die verbleibenden 613.867 kWh Wärme mussten aufgrund fehlender Abnehmer über technische Kühleinrichtungen an die Atmosphäre abgegeben werden.

Bereits im Jahr 2012 erfolgte im Deponiegas-Blockheizkraftwerk eine Umnutzung der vorhandenen Motoren. Ein auf die geringeren Deponiegasmengen besser ausgelegtes Blockheizkraftwerk wurde dazu errichtet. Im November 2013 kam es an diesem Aggregat leider zu einem Motorschaden, der sich in 2014 und 2015 weiter fortgesetzt hat. Aktuell läuft das Aggregat stabil. Auf der Grundlage der noch bestehenden Gewährleistungsansprüche werden weitere Schadensersatzansprüche geprüft.

Die Motoren des bisherigen BHKW wurden wie bereits erwähnt 2015 der GFC zur Verfügung gestellt, um redundant das Biogas aus der Bioabfallvergärung zu verstromen. Ende 2015 wurden die Motoren zur Biogasverstromung in die Strom-Direktvermarktung gebracht. Bei der Teilnahme am Regelenergiemarkt sind zukünftig Zusatzerlöse für die Motorennutzung im Rahmen der „positiven Sekundärreserve“ schon mit geringen Laufzeiten der vorhandenen Motoren zu erzielen.

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

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

Zur Folgenutzung des Geländes wurde eine **Photovoltaikanlage** errichtet. Mit einer Nennleistung von 1,08 MWp ging die Anlage zum 30.06.2011 ans Netz. Mit dieser Photovoltaikanlage konnten im Jahr 2015 insg. 1.076.640 kWh Energie eingespeist und somit 754 t CO₂ eingespart werden. Die in die Anlage gesetzten Erwartungen wurden in 2015 gänzlich erfüllt.

Unter Hinzurechnung der Leistung der Photovoltaikanlagen auf dem Gebäude der Sickerwasserbehandlungsanlage (17,94 kWp, Inbetriebnahme 22.06.2010) am Standort der Deponie Coesfeld-Höven ergibt sich insgesamt seit der jeweiligen Inbetriebnahme eine **Energieeinspeisung von 4.864.865 kWh** und somit eine **CO₂-Einsparung von 3.406 t** bis zum Jahresende 2015.

Aufgrund der guten Ertragslage der Photovoltaikanlagen wurde im Jahr 2015 eine Sondertilgung in Höhe von 50 T € für das Darlehen der Photovoltaikanlagen in Coesfeld-Flamschen vorgenommen.

Ingenieurleistungen im Bereich der Altlastensanierung wurden wie in den Vorjahren ebenfalls in 2015 erbracht. Es erfolgte die Fortführung der Sanierungen der Altlast „Kiffmeyer u. Fedder“ und des Altstandortes „Hollemann“ in Coesfeld. Für die Altablagerung Ottmarsbocholt wurde die Unterhaltung und Pflege übernommen.

Im Zusammenhang mit dem übertragenen **Flächenpoolmanagement** für den Kreis Coesfeld wurden auch 2015 keine neuen Flächen erworben. Die Umsetzung der entsprechenden Planungen und die Herstellung der ökologischen Aufwertung sind ein fortlaufender Prozess. Durch den Vergleich der Wertigkeit der Fläche vor und nach der Aufwertung ergeben sich Ökopunkte, die gehandelt werden. Potenzielle Erwerber von Ökopunkten sind Investoren, die im Rahmen von Baumaßnahmen Eingriffe in Natur und Landschaft ausgleichen müssen. Auch in 2015 konnten Ökopunkte veräußert werden.

Das **betriebs eigene Gebäude** wurde in 2015 vollständig genutzt bzw. vermietet. Neben den eigenen Büroräumen sind die übrigen Räumlichkeiten an insgesamt 5 Mietparteien vermietet.

Die **Umsatzerlöse** und sonstigen betrieblichen Erträge lagen mit ca. 9.457 T€ in 2015 um ca. 622 T€ über den Umsatzerlösen in 2014. Die Umsatzerlöse setzen sich mit ca. 6.967 T€ aus Entgeltzahlungen des Kreises Coesfeld, ca. 382 T€ aus der Rekultivierungsrücklage und ca. 381 T€ aus Umsatzerlösen auf den Deponiestandorten, ca. 1.640 T€ Verwertungserlösen und ca. 87 T€ sonstigen Erlösen sowie aus ca. 109 T-Euro sonstiger betrieblicher Erträge zusammen.

Die vereinbarten Erlöse für die Verwertung von Altpapier, Altmetall und E-Schrott führten in 2015 zu Erlöszahlungen an die Städte und Gemeinden, die direkt (entsprechend den örtlichen Sammelmengen) ausgezahlt wurden.

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, die im Wesentlichen die Kosten des Energiebezuges umfassen, lagen im Jahr 2015 mit ca. 55 T€ wieder auf einem erwarteten Niveau (Vorjahr 144 T€ wg. Rückerstattungen an die Stadtwerke Coesfeld aufgrund von fehlerhaften Zählerstands-Auswertungen).

Insgesamt sind die Aufwendungen maßgeblich durch geringere Kosten der thermischen Entsorgung, durch geringere Kosten der Sickerwasserbehandlung sowie geringere Erlösauszahlungen im Bereich der sonstigen Abfallverwertung gegenüber dem Bezugsjahr 2013 gesunken und liegen mit ca. 2.882 T€ auf dem Niveau des Vorjahres.

Unter Berücksichtigung aller Aufwendungen und Erträge ergibt sich nach Abzug der Steuerlasten ein **Jahresüberschuss von ca. 137 T€**.

Im Geschäftsjahr 2015 erfolgten Investitionen im Zusammenhang mit dem Bau des 2. Abschnittes der Sickerwasserinfiltration. Dieser wurde über die Deponierücklage finanziert.

Die langfristig laufenden Darlehen beim Gesellschafter wurden regelmäßig bedient. Hierbei handelt es sich um Darlehensverträge in ursprünglicher Höhe von 350 T€, 145 T€ und 300 T€, sowie das Darlehen der Photovoltaikanlage mit 1.900 T€. Das Darlehen „BHKW /

Sickerwasserbehandlungsanlage“ in ursprünglicher Höhe von 300 T€ wurde im Jahr 2015 mit einer Restschuld von ca. 270 T€ vollständig getilgt.

Im Geschäftsjahr 2015 wurden die anfallenden finanziellen Verpflichtungen stets – in der Regel unter Erwirtschaftung von Skontoerträgen – durch schnelle Zahlung erfüllt.

Entsprechend den Forderungen des Gesetzes zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich wird fortlaufend an einem Risikomanagementsystem gearbeitet. Hierdurch sollen einzelne Risiken erkannt und nach Wahrscheinlichkeit und Schadenshöhe bewertet sowie Möglichkeiten der Risikovermeidung aufgezeigt werden. Risiken mit voraussichtlich erhöhtem Kostenaufwand können sich schwerpunktmäßig durch technische Störungen, Auflagen seitens der Genehmigungsbehörden bzw. geänderter Rechtsgrundlagen ergeben. Das Risikomanagementsystem wurde 2015 fortgeschrieben.

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

Umfangreiche Jahresberichte zum Deponiebetrieb und zu den Standorten mit entsprechenden Auswertungen vermitteln einen Überblick über den Zustand der Anlagen und die Auswirkungen nach außen. Diese Jahresberichte werden den Genehmigungs- und Aufsichtsbehörden auch für 2015 vorgelegt. Interne Anweisungen und Kontrollen regeln den ordnungsgemäßen Umgang mit Unternehmensdaten.

Die zeitnahe und umfassende Information des Aufsichtsrates und die Kontrolle durch den Aufsichtsrat konnten in 2015 durch regelmäßige Sitzungen gewährleistet werden.

Im Jahr 2015 erfolgte eine steuerliche Betriebsprüfung des Finanzamtes für Groß- und Konzernbetriebsprüfungen Münster. Gemäß dem zur Stellungnahme vorliegenden Prüfungsbericht werden erhebliche Steuernachzahlungen für den Prüfungszeitraum 2010-2014 festgestellt. Diese beziehen sich im Wesentlichen auf eine geforderte USt-Nachzahlung aus einer Kapitalrücklagenverstärkung im Jahr 2013 sowie auf - gemäß Prüfungsbericht - vorliegende verdeckte Gewinnausschüttungen aus dem Betrieb der Deponiegas-BHKW und der Nutzungsüberlassung der Biogas-BHKW an die GFC. Nach Auffassung der Geschäftsführung sowie nach Auffassung des Steuerberaters liegt bei richtiger Würdigung der Sachverhalte je-doch weder eine USt-Pflicht auf der Kapitalrücklagenverstärkung vor - noch liegen verdeckte Gewinnausschüttungen vor. Steuernachzahlungen aus verdeckten Gewinnausschüttungen bleiben daher zunächst unberücksichtigt.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Ablauf des Geschäftsjahres sind bis zur Erstellung dieses Lageberichtes nicht aufgetreten.

Ausblick

Mit Blick auf die gesetzliche Vorrangstellung und die kostengünstigere Abfallverwertung gegenüber der Entsorgung sollte auch zukünftig die Abfallverwertung weitergehend forciert und durch gezielte Öffentlichkeitsarbeit unterstützt werden. Hierzu ist im Jahr 2016 der Abschluss von Kooperationsvereinbarungen mit gemeinnützigen Organisationen geplant, die im Kreisgebiet Alttextilmengen sammeln. Diese Sammlung kann so in eine öffentlich-rechtliche-Sammlung überführt werden um die Bürger gezielt darauf aufmerksam zu machen. Ziel ist dabei die Erhöhung der Alttextil-Verwertungsmengen und eine weitere Reduzierung der Restabfall-Entsorgungsmengen im Kreis Coesfeld.

Auch in 2015 werden die Leistungen im Zusammenhang mit der Abfallverwertung im Wettbewerb ermittelt.

Der Wertstoffmarkt hat sich im Laufe des zurückliegenden Jahres weiter konsolidiert. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten. Alle erzielten Wertstofflöse werden auch in 2016

zunächst direkt und entsprechend der jeweils vor Ort erfassten Wertstoffmenge an die jeweilige Stadt bzw. Gemeinde ausgezahlt. Eine Änderung dieser Regelung ist im Jahr 2016 zu prüfen, da eine direkte Auszahlung der Wertstoff Erlöse durch die Finanzverwaltung ggf. einer USt-Pflicht als Betrieb gewerblicher Art unterworfen wird, welche die Erlöse für die Städte bzw. Gemeinden entsprechend mindern würde. Fraglich ist darüber hinaus, ob ab 2017 eine sogenannte „Optierung“, d. h., eine eigene Verwertung des E-Schrottes - vor dem Hintergrund des neuen ElektroG - wirtschaftlich möglich ist.

Im Zusammenhang mit der energetischen Bioabfallverwertung erfolgt auch in 2016 eine enge Zusammenarbeit der Beteiligten zur Optimierung des Verwertungsweges vom Bioabfall zu Einspeisung des Biogases in das Erdgasnetz.

Grundsätzlich sind aktuell stabile Abfallentsorgungskosten zu erwarten, da die gesunkenen Energiekosten auch die Entsorgungskosten entlasten. Der Fortbestand der Dualen Systeme ist allerdings weiter ungewiss. Sollte die Verwertung der Verpackungsabfälle zurück auf die Kommunen übertragen werden, entstehen zusätzliche Kosten. Gleichzeitig können aus dem geplanten Wertstoffgesetz Kosten für die weitere Erfassung und Verwertung von sogenannten „Stoffgleichen Nichtverpackungen“ entstehen.

Die Optimierung der Bioabfallverwertung führte ab 2013 zur Reduzierung der Verwertungskosten und in der Folge auch zur erneuten Reduzierung der diesbezüglichen Gebühren in 2015. Die thermische Behandlung der Rest- und Sperrmüllmengen und die damit verbundenen Beseitigungskosten werden auch in 2016 kritisch auf Optimierungsansätze hin überprüft.

Auf der Deponie Coesfeld-Höven ist auch in 2016 mit Unterhaltungs- und Reparaturarbeiten zu rechnen. Insbesondere ist eine Erneuerung der Prozessleittechnik sowohl für die BHKW als auch für die Sickerwasserbehandlungsanlage erforderlich.

Am Deponiegas-BHKW ist zur Reduzierung des Fremdstrombedarfes am Anlagenstandort 2016 die Inbetriebnahme der 2. Gasregelstrecke mit Beimischung von (Bio-)Erdgas zum Deponiegas vorgesehen. Damit kann über das Aggregat zukünftig auch bei geringeren CH₄-Werten im Deponiegas und sinkenden Deponiegasmengen - zur Kostenreduzierung - mehr Eigenstrom produziert werden.

Die Sickerwasserrückführung in den Deponiekörper wird in 2016 fortgesetzt. Die positiven Auswirkungen auf die Abbauprozesse im Deponiekörper wurden 2015 gegenüber der Bezirksregierung Münster als Genehmigungsbehörde im Rahmen des Monitoring-Programmes belegt und anerkannt.

Weiterhin wurde die Potentialanalyse zur Deponiebelüftung mit Fördermitteln des Bundesumweltministeriums erfolgreich durchgeführt. Für die Investitionsmaßnahmen zur Deponiebelüftung - die mit 50 % der Investitionskosten gefördert wird - soll 2016 ein entsprechender Förderantrag gestellt werden. In Verbindung mit den Maßnahmen zur Sickerwasserrückführung und Deponiebelüftung ist die Verschiebung der Zeiträume für die Aufbringung der endgültigen Oberflächenabdichtung in 2016 genehmigungsrechtlich zu beantragen.

Für den Deponieabschnitt IVa (ehem. Wertstoffhoff und Abfallumschlagfläche) ist im Jahr 2016 die Durchführung einer Genehmigungsplanung für die Aufbringung einer Oberflächenabdichtung mit technischer Funktionsschicht vorgesehen, damit dieser Bereich langfristig als Abfallumschlag- und Lagerfläche – auch aus Wettbewerbsgründen – genutzt werden kann.

Unterhaltungsaufwendungen sind in 2016 in vergleichbarer Größenordnung wie 2015 zu erwarten. Bezüglich der Reparaturaufwendungen ist in den nächsten Jahren durchaus von einem Anstieg auszugehen, da das unvorhersehbare Verhalten des Deponiekörpers auch

unvorhersehbare Aufwendungen mit sich bringen kann. Vor allem das Sickerwasserableitungssystem lässt noch einige aufwendige Sanierungsmaßnahmen erwarten.

Auf der Bodendeponie Coesfeld-Flamschen werden die erforderlichen Kontrollen und Unterhaltungsmaßnahmen entsprechend den Vorgaben im Zusammenhang mit der Nachsorgephase durchgeführt. Die auf diesem Gelände errichtete Photovoltaikanlage wird in Abhängigkeit von der Sonnenscheindauer Energie liefern und CO₂ einsparen.

Die für beide Deponien entsprechend den Genehmigungen erforderlichen, sehr umfangreichen Kontroll- und Wartungsprogramme und die umfangreichen Berichtspflichten sind in vollem Umfang auch in den nächsten Jahren beizubehalten. Für die Deponie Coesfeld-Höven ist dabei nach Vorlage der gutachterlichen Überprüfung der genehmigungsrechtlich festgesetzten Auslöseschwellenwerte für das Grundwasser. Im Rahmen der gutachterlichen Überprüfung wurde festgestellt, dass 2 alte Grundwassermessstellen 2016 durch neue zu ersetzen sind.

Seitens der Aufsichtsbehörden und durch Anpassung der Gesetze und zugehörigen Regelwerke sind auch zukünftig weitergehende Anforderungen an die technische Ausgestaltung der Deponiestandorte zu erwarten, so dass diesbezügliche Kalkulationen nur bedingt möglich sind. Zusätzliche Forderungen der Aufsichtsbehörden an die Berichts-, Kontroll- und Überwachungspflichten für die nicht mehr in Betrieb befindliche Deponie für Siedlungsabfälle wie auch für die Bodendeponie können zu weiteren - noch nicht festzulegenden - Kosten führen. Insbesondere im Hinblick auf die durch die Aufsichtsbehörde geforderte Kontrolluntersuchung von perfluorierten Tensiden (PFT) im Sickerwasser können weitergehende Anforderungen an die Sickerwasserbehandlung nicht ausgeschlossen werden.

Ingenieurleistungen im Aufgabenbereich der Altlastensanierung werden sich auch in 2016 im Wesentlichen auf die bereits laufenden Projekte beziehen.

In 2016 werden auch weiterhin Leistungen im Zusammenhang mit dem Flächenpoolmanagement im Kreis Coesfeld übernommen. Insbesondere ist die Umsetzung von Aufwertungsmaßnahmen an bereits erworbenen Flächen an Fließgewässern beabsichtigt. Eine neue Pachtfläche soll 2016 im Rahmen eines Pilotvorhabens langfristig durch die Nutzung von mehrjährigen Energiepflanzen aufgewertet werden. Der Ökopunkteverkauf wird weiter forciert.

Die Gesellschaft plant für das Geschäftsjahr 2016 laut Wirtschaftsplan mit einem Jahresüberschuss nach Steuern von 65.000 €. Es sind 262.000 € Investitionen geplant. Die unter-jährige Liquidität ist gesichert.

Im Jahr 2016 sind Planungen für den Neubau eines Bürogebäudes durch die WBC am Schützenwall 10 in Coesfeld vorgesehen. Nach ersten Vorplanungen kann eine Bürofläche von ca. 1000 m² realisiert werden. Dabei soll konzeptionell eine Eigennutzung von ca. 1/3 sowie eine Vermietung von ca. 2/3 dieser Fläche an den Kreis Coesfeld erfolgen. Vorbehaltlich weiterer Entscheidungen des Aufsichtsrates und der Gesellschafterversammlung können im Jahr 2016 Genehmigungsplanung Baubeginn erfolgen.

Im laufenden Jahr ist die Entwicklung eines Strategiekonzeptes für die zukünftige Organisation von Sammlung und Transport der Abfälle im Kreis Coesfeld durch die WBC vorgesehen. Dabei wurde im Arbeitskreis der kreisangehörigen Städte und Gemeinden einstimmig beschlossen, die Aufgabe zur Durchführung der Ausschreibung von Sammlung und Transport der Abfälle im Rahmen einer ÖRV auf den Kreis Coesfeld zu übertragen - der damit die WBC beauftragt hat.

Risiken und damit einhergehende zusätzliche unerwartete Kosten im Zusammenhang mit den Deponiestandorten können, bedingt durch technische Störungen und weitergehende Auflagen, eintreten. Bereits durchgeführte und zukünftige Baumaßnahmen, die im Rahmen des Abschlusses der Deponien nach dem Stand der Technik umgesetzt werden, bringen jedoch weitere technische Sicherheit.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft nimmt auf Basis der mit dem Kreis Coesfeld geschlossenen Verträge und durch weitgehende Abstimmungen die Aufgaben, wie im Zusammenhang mit dem Unternehmensgegenstand beschrieben, wahr. Hierbei handelt es sich um Aufgaben, die entsprechend den gesetzlichen Vorgaben und Genehmigungen vom Kreis Coesfeld zu erbringen sind.

Der Kreis Coesfeld als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger hat die in seinem Gebiet anfallenden und überlassenen Abfälle aus privaten Haushaltungen und Abfälle aus anderen Herkunftsbereichen nach Maßgabe des Kreislaufwirtschaftsgesetzes, des Landesabfallgesetzes sowie nach weiteren Verordnungen und Richtlinien zu verwerten und zu beseitigen. Zur Umsetzung dieser Verpflichtung bedient sich der Kreis Coesfeld der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH. Neben der Erarbeitung und Abwicklung der Verwertungs- und Entsorgungsverträge hat die Gesellschaft auch den Betrieb, die Stilllegung und Nachsorge der kreiseigenen Entsorgungsanlagen sicherzustellen.

Des Weiteren übernimmt die Gesellschaft Ingenieurleistungen für den Kreis Coesfeld, für die dieser nach dem Bundesbodenschutzgesetz und Wasserhaushaltsgesetz verpflichtet ist.

Im Rahmen von naturschutzrechtlichen Belangen übernimmt die Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH die Organisation des Flächenpoolmanagements für den Kreis Coesfeld.

**Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung
der Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH – wfc
(Beteiligungsquote Kreis Coesfeld von 66 %)**

Lagebericht über das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015

A. Unternehmensdarstellung

Die wfc Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH dient nach den gesellschaftsvertraglichen Bestimmungen nicht Erwerbszwecken und erstrebt keinen Gewinn, sondern verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Ziele zur Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur des Kreises Coesfeld sowie seiner Städte und Gemeinden durch die fixierten Handlungsfelder:

- Gründungsberatung
- Unterstützung bestehender Unternehmen
- Standortmarketing und Unternehmensakquisition
- Standortentwicklung

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

Aufgabe der Gesellschaft ist es, die wirtschaftliche und strukturelle Entwicklung im Kreis Coesfeld zu unterstützen. Die wfc ist insofern ein zentrales Instrument der kommunalen Daseinsvorsorge auf dem Gebiet der wirtschaftlichen Entwicklung. Diese öffentliche Zwecksetzung wurde uneingeschränkt eingehalten. Durch die Beratung, vor allem von kleinen und mittleren Unternehmen, von Existenzgründern und Ansiedlungsinteressenten sowie durch Maßnahmen zur Verbesserung der wirtschaftsnahen Infrastruktur, wird auf eine Fortentwicklung der Wirtschaftskraft und auf die Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen im Kreis Coesfeld hingearbeitet.

Zur Erreichung des Geschäftszweckes war die wfc am 31.12.2015 Mitglied des "Forum Existenzgründer Dülmen e.V."

Gesellschafter der GmbH sind der Kreis Coesfeld (66 %), die 11 Städte und Gemeinden im Kreis Coesfeld (9 %) sowie die Sparkasse Westmünsterland (16,5 %) und die VR-Bank Westmünsterland eG (8,5%).

B. Wirtschaftsbericht

I. Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die wirtschaftliche Lage im Kreis Coesfeld war im Berichtsjahr stabil. Besonders der Arbeitsmarkt zeigte sich weiter verbessert gegenüber dem Vorjahr. Die jahresdurchschnittliche Arbeitslosenquote blieb mit 3,1 % nochmals 0,3 Prozentpunkte unter dem Wert von 2014. Eine geringere Quote ist nach wie vor in der Nordhälfte Deutschlands nicht zu finden. In Nordrhein-Westfalen nimmt der Kreis Coesfeld schon seit 2007 diese Spitzenstellung ein.

II. Geschäftsverlauf

Die wfc hat ihr Beratungsangebot im vergangenen Jahr gezielt auf die Konjunkturlage und die Bedarfe der Unternehmen abgestimmt und weiter entwickelt. Neben Beratungen zur Verbesserung des Breitbandangebotes und zu Fragestellungen im Bereich Technologie und Innovation hat sie einen weiteren Schwerpunkt mit einer Seminarreihe zum Thema Unternehmensnachfolge gesetzt. Den Innovationsimpuls zu dem Thema besuchten 62 Interessierte, an der nachfolgenden Seminarreihe nahmen weitere 97 Personen teil.

Die wfc ist Ansprechpartner für alle Programme der Beratungsförderung auf Landes- und Bundesebene. Aufgrund des zeitlichen Auseinanderfallens des Endes der alten und Start der neuen EU-Förderperiode waren weniger Programme im Angebot, mit denen die Betriebe Zuschüsse für externe Beratung in Anspruch nehmen konnten.

Im Bereich Weiterbildung haben sich die Beratungsaktivitäten erwartungsgemäß nach dem Wegfall des Sonderprogramms Fachkräfte gegenüber dem Vorjahr normalisiert. 151 Beratungsgespräche zum Bildungsscheck NRW fanden 2015 statt, davon waren 59 Fälle, in denen Betriebe die Leistungen für ihre Mitarbeiter in Anspruch nahmen.

Die Gründungsberatung ist mit 191 Beratungsfällen, im Vergleich zum Vorjahr leicht verringert, weiterhin ein bedeutendes Standbein im Angebotsportfolio der wfc. Als im Jahr 2015 rezertifiziertes STARTERCENTER NRW im Kreis Coesfeld führte die Gesellschaft im Berichtsjahr in Zusammenarbeit mit den Partnern für Gründung und Wachstum im Kreis Coesfeld (gwc) vor Ort sechs Informationsveranstaltungen für Existenzgründer durch, an denen, ähnlich dem Vorjahreswert, mehr als 80 Gründungsinteressierte teilnahmen.

19 Gründungsinteressierte und damit zwei Personen mehr als im Vorjahr, nahmen anschließend an Gründerzirkeln teil, um das eigene Gründungskonzept zu entwickeln und bewerten zu lassen. Rund 80 Besucher verzeichnete das alljährliche „gwc.chancenforum“, 85 Interessierte nahmen an den Veranstaltungen der Gründerwoche im Kreis Coesfeld teil. Bei leicht reduzierten Werten gegenüber dem Vorjahr hat sich das Gründungsgeschehen im Kreis Coesfeld bei der weiterhin hervorragenden Arbeitsmarktlage auf einem sehr guten Niveau eingependelt.

Im Handlungsfeld Fachkräftesicherung hat die wfc auch in 2015 verschiedene Initiativen angestoßen, wie Unternehmen individuell oder im Verbund Lösungen zur Fachkräftebindung, -gewinnung und -qualifizierung entwickeln können. Insbesondere wurde mit Partnern in der Region die Aktion „EinfachMACHEN“ durchgeführt, um Beispiele erfolgreicher Personalarbeit zu präsentieren und zur Nachahmung anzuregen. Der Abschluss der Aktion fand mit rund 100 Gästen Anfang 2016 in Coesfeld statt.

Beim Breitbandausbau hat der Kreis Coesfeld durch die unterstützende und koordinierende Tätigkeit der wfc in 2015 massive Fortschritte erzielt. Er zählt unter Berücksichtigung der mittlerweile im Bau befindlichen Projekte zu den TOP-Landkreisen in der Bundesrepublik Deutschland in Bezug auf eine Glasfaserversorgung der Unternehmen und der privaten Haushalte.

III .Lage

1. Ertragslage

Die institutionelle Förderung betrifft die freiwillige Verlustübernahme gemäß § 8 des Gesellschaftsvertrages. Sie belief sich in 2015 auf T€ 390. Der geplante Verlust vor Verlustübernahme gemäß Wirtschaftsplan 2015 beläuft sich auf T€ 390. Der Budgetrahmen wurde damit eingehalten.

Die verschiedenen Projektförderungen betragen für 2015 T€ 80 (Vorjahr T€ 76) und betrafen mit T€ 50 (Vorjahr T€ 48) insbesondere die Innovationsförderung für Unternehmen.

Die ordentlichen Erlöse liegen mit T€ 135 um T€ 42 über dem Vorjahreswert und betreffen wie im Vorjahr insbesondere Erlöse aus Beratungsleistungen im Bereich Familie und Beruf, Existenzgründung sowie Aufwandsentschädigungen aus Beratungsprogrammen. Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr ist insbesondere auf Erlöse aus den Projekten "Land(auf)Schwung" (T€ +25) und Breitbandausbau (T€ +12) zurückzuführen.

Der Personalaufwand hat sich im Vorjahresvergleich leicht auf T€ 422 erhöht. Die Gesellschaft hatte im Berichtsjahr acht Mitarbeiter.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 25 auf T€ 180 erhöht. Die Erhöhung ist insbesondere auf höhere Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erarbeitung des "Regionalen Zukunftskonzepts" und Sachkosten für Veranstaltungen zurückzuführen. Darüber hinaus beinhalten die sonstigen betrieblichen Aufwendungen Projektaufwendungen in Höhe von T€ 32 (Vorjahr T€ 34). Aufgrund der Verlustübernahme beträgt der Jahresüberschuss unverändert T€ 0.

2. Vermögens- und Kapitalstruktur

Das gezeichnete Kapital in Höhe von T€ 104 ist voll eingezahlt. Wesentliche Änderungen in der Vermögens- und Kapitalstruktur betreffen die um T€ 9 gesunkenen sonstigen Vermögensgegenstände bei gleichzeitig um T€ 33 erhöhten Forderungen aus Lieferungen und Leistungen. Die Verminderung der sonstigen Vermögensgegenstände resultiert aus gesunkenen offenen Projektabrechnungen. Die Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betrifft offene Rechnungen für Beratungsleistungen und ist stichtagsbedingt. Darüber hinaus haben sich die liquiden Mittel um T€ 32 vermindert. Die um T€ 11 erhöhten Verbindlichkeiten sind ebenfalls auf Beratungsleistungen zurückzuführen.

Die Gesellschaft ist in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen jederzeit nachzukommen. Die Gesellschaft finanziert sich über Gesellschafterzuschüsse und Drittmittel. Die Gesellschafter Kreis Coesfeld, Sparkasse Westmünsterland und die VR-Bank Westmünsterland eG haben 2015 Aufwendungen gemäß Wirtschaftsplan übernommen, die nicht durch entsprechende Erträge der Gesellschaft gedeckt werden konnten. Auch für das Geschäftsjahr 2016 liegen die Zusagen der Sparkasse Westmünsterland und der VR-Bank Westmünsterland eG zur Mitfinanzierung auf freiwilliger Basis im Rahmen des von der Gesellschafterversammlung am 30.11.2015 genehmigten Wirtschaftsplanes und basierend auf § 8 des Gesellschaftsvertrages vor.

C. Nachtragsbericht

Nach Beendigung des Geschäftsjahres 2015 hat es keine Vorgänge von besonderer Bedeutung gegeben, welche, so sie früher eingetreten wären, die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage nachhaltig beeinflusst hätten.

D. Prognosebericht

Dem "Strategiekonzept 2020" folgend, wird die wfc in den nächsten Jahres schwerpunktmäßig in den strategischen Handlungsfeldern

- (1) Unternehmensservice
 - (2) Fachkräftesicherung
 - (3) . Innovations- und Technologieförderung
 - (4) Breitbandausbau
- tätig.

Die Aufgaben der wfc in diesen Handlungsfeldern liegen insbesondere in der Beratung von Unternehmen und Kommunen sowie der Initiierung und Entwicklung von unternehmensübergreifenden Projekten zur Standortentwicklung. Der Wegfall einiger Förderprogramme von Bund und Land und die umgesetzten Veränderungen bei der

Abwicklung von Programmen werden auch 2016 zu einem weiteren Rückgang der Erträge gegenüber dem Berichtsjahr führen.

Gemäß Wirtschaftsplan sind im Jahr 2016 wird sich die institutionelle Förderung auf voraussichtlich T€ 425 belaufen.

E. Bericht über die Chancen und Risiken

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

Risiken bestehen für die Gesellschaft im Bereich der projektfinanzierten, das Portfolio abrundenden Tätigkeitsfelder bei auslaufenden Förderungen. In diesem Zusammenhang ist die Geschäftsführung bestrebt, nachhaltige Lösungen zu entwickeln und sieht die Chancen in der Entwicklung und Akquise neuer Projekte.

Anlage 8

Dienstwohnungen des Kreises Coesfeld

Lfd. Nr.	Objekt / Dienstwohnung	Inhaber der Dienstwohnung
1	48653 Coesfeld In den Kämpen 10	Hausmeister der Kreisverwaltungsgebäude in Coesfeld
2	48653 Coesfeld Am Fredesteen 21	Schulhausmeister des Pictorius- Berufskollegs in Coesfeld
3	48249 Dülmen Friedrich-Ruin-Str. 59	Schulhausmeister des Richard-von- Weizsäcker-Berufskollegs in Lüdinghausen, Nebenstelle Dülmen
4	59348 Lüdinghausen Auf der Geest 2	Schulhausmeister des Richard-von- Weizsäcker-Berufskollegs in Lüdinghausen