

Anlagen

1. Stellenplan 2019
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. Darstellung über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals
7. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen
8. Dienstwohnungen des Kreises Coesfeld

Kreis Coesfeld Stellenplan 2019 ENTWURF

Gesamtübersicht			
	2019	2018 ¹⁾	besetzte Stellen am 30.06.2018
	Stellen	Stellen	
Beamte	276,065	276,565	218,965
Tariflich Beschäftigte	433,605	413,855	372,355
Summe	709,67	690,42	591,32 ²⁾
nachrichtlich:			
Fleischuntersuchungspersonal	35,50	36,00	36,00
Ausbildungskräfte	49,00	48,00	41,00 ³⁾
Insgesamt	794,17	774,42	668,32

¹⁾ In der Fassung des am 21.03.2018 beschlossenen Nachtrags zum Stellenplan 2018.

²⁾ Von den unbesetzten Stellen entfallen insgesamt 71,0 Stellen auf die Zentrale Ausländerbehörde.

³⁾ Besetzung am 01.10.2018

Stellenplan

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe ¹⁾	Zahl der Stellen 2019	Zahl der Stellen 2018	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2018	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	12,00	12,00	12,00	
Oberrat	A 14	16,25	17,25	13,15	
Rat	A 13	2,00	2,00	2,00	
Rat	A 13	11,50	10,50	9,50	
Amtsrat	A 12	24,40	24,90	23,90	
Amtmann	A 11	69,65	64,65	57,15	
Oberinspektor	A 10	56,90	59,90	41,90	
Inspektor	A 9				
Summe		197,70	196,20	164,60	
3. Laufbahngruppe 1					
Amtsinspektor	A 9	40,365	40,865	30,865	²⁾
Hauptsekretär	A 8	20,50	21,50	12,50	
Obersekretär	A 7	15,50	16,00	9,00	
Sekretär	A 6				
Summe		76,365	78,365	52,365	
Insgesamt		276,065	276,565	218,965	

¹⁾ Besoldungsgruppen nach der Landesbesoldungsordnung des Landesbesoldungsgesetzes (LBesG)

²⁾ 5,5 Stellen zulageberechtigt nach der Fußnote 1 zur Besoldungsgruppe A 9 LBesO (Laufbahngruppe 1/L1.2), und zwar bei

- Produktgruppe 11.01,	Stellen-Nr. 110-1-101	1,0
- Produktgruppe 11.01,	Stellen-Nr. 110-1-102	0,5
- Produktgruppe 10.04,	Stellen-Nr. 100-3-004	1,0
- Produktgruppe 20.02/20.03,	Stellen-Nr. 200-0-221	1,0
- Produktgruppe 31.01,	Stellen-Nr. 310-1-102	1,0
- Produktgruppe 36.01-36.03,	Stellen-Nr. 360-3-100	1,0

Stellenplan

Teil A: Beamte

KU/KW-Vermerke

Prod.gruppe	Stellen-Nr.	Gruppe	Vermerk	Ziel	Zeitpunkt
32.04	320-3-301	A 11	kw		31.12.2020
32.04	320-3-302	A 8	kw		31.12.2020

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen 2019	Zahl der Stellen 2018	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2018	Erläuterungen
1	2	3	4	5
1. a. TVöD				
15	3,25	3,25	3,25	
14	8,75	7,25	7,25	
13	6,75	6,75	6,25	
12	6,00	6,00	6,00	
11	41,50	37,50	37,50	
10	24,50	22,00	21,00	
9c	31,00	30,00	23,00	
9b	19,50	17,00	17,00	
9a	43,50	45,50	42,75	
8	33,935	36,935	28,435	
7	64,52	57,52	46,52	
6	61,65	65,40	56,40	
5	25,45	23,45	23,45	
4	5,00	2,50	2,50	
3				
2	1,00	0,50	0,50	
1	1,00			
b. TVöD (Sozialdienst)				
S 18				
S 17	3,75	3,75	3,75	
S 15	5,50	5,00	5,00	
S 14	20,75	20,25	20,25	
S 12	11,00	11,00	9,25	
S 11b	15,30	12,30	12,30	
Summe	433,605	413,855	372,355	
2. Sondertarif				
Amtliche Tierärzte	10,50	11,00	11,00	
Amtliche Fachassistenten	25,00	25,00	25,00	
Summe	35,50	36,00	36,00	
Insgesamt	469,105	449,855	408,355	

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		
10.03	100-1-119	EG 1	kw		
32.04	320-3-303	EG 7	kw		31.12.2020
32.04	320-3-304	EG 9c	kw		31.12.2020
40.03	400-3-101	EG 13	kw		
53.50	530-5-221	EG 2	kw		
66.01/02	660-0-105	EG 11	kw		
66.02	660-0-207	C VII b/ EG 8	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 9	A 8	A 7	A 6					
1	2		3			4			5				6	7	8					
Übertrag	1	1	2	3	9	14,25	2	7,5	17,4	60,64	50,4		36,865	16,5	15,5		237,055	241,055	-4,00	
Dezernat III - Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen																				
Abteilung 10																				
10.02 Gebäude						0,25		1										1,25		
10.03 Zentraler Service						0,34				0,01	1							1,35		
10.04 EDV						0,19							1					1,19		
10.05 E-Government, Kommunikation						0,22				1								1,22		
Summe Abt. 10																		5,01	5,01	
Abteilung 11																				
11.01 Personalwirtschaft					0,73			1		1	3		1,5	1				8,23		
11.02 Organisation					0,27				1	2								3,27		
Summe Abt. 11																		11,5	9,5	+2
Abteilung 20																				
20.01 Haushalt, Finanzcontrolling					0,89			0,9		0,1	1			1				3,89		
20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung					0,05			0,04	0,65	0,9	0,5		0,25	1				3,39		
20.03 Vollstreckung u. Zentrale Forderungsabwicklung					0,01			0,05	0,35				0,75	1				2,16		
20.05 Liegenschaftsverwaltung					0,05			0,01	1									1,06		
Summe Abt. 20																		10,5	9	+1,5
Abteilung 62																				
62.01 Vermessungen					0,3					1,95								2,25		
62.02 Liegenschaftskataster					0,15	1			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	4	
Summe	1	1	2	3	12	16,25	2	11,5	24,4	69,65	56,9		40,365	20,5	15,5		276,065	276,565	-0,50	

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
II. Tariflich Beschäftigte

Produktbereich / Produktgruppe	Entgeltgruppen TVöD															Entgeltgruppen TVöD Sozialdienst						Sonder tariff		Summe Stellen	Veränderung																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
	1			2			3			4			5			6			S17	S18	S19	S20	S21			S22	S23	S24	S25	7	8																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
	15	14	13	12	11	10	9a	9b	9c	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23			24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995	996	997	998	999	1000	1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1008	1009	1010	1011	1012	1013	1014	1015	1016	1017	1018	1019	1020	1021	1022	1023	1024	1025	1026	1027	1028	1029	1030	1031	1032	1033	1034	1035	1036	1037	1038	1039	1040	1041	1042	1043	1044	1045	1046	1047	1048	1049	1050	1051	1052	1053	1054	1055	1056	1057	1058	1059	1060	1061	1062	1063	1064	1065	1066	1067	1068	1069	1070	1071	1072	1073	1074	1075	1076	1077	1078	1079	1080	1081	1082	1083	1084	1085	1086	1087	1088	1089	1090	1091	1092	1093	1094	1095	1096	1097	1098	1099	1100	1101	1102	1103	1104	1105	1106	1107	1108	1109	1110	1111	1112	1113	1114	1115	1116	1117	1118	1119	1120	1121	1122	1123	1124	1125	1126	1127	1128	1129	1130	1131	1132	1133	1134	1135	1136	1137	1138	1139	1140	1141	1142	1143	1144	1145	1146	1147	1148	1149	1150	1151	1152	1153	1154	1155	1156	1157	1158	1159	1160	1161	1162	1163	1164	1165	1166	1167	1168	1169	1170	1171	1172	1173	1174	1175	1176	1177	1178	1179	1180	1181	1182	1183	1184	1185	1186	1187	1188	1189	1190	1191	1192	1193	1194	1195	1196	1197	1198	1199	1200	1201	1202	1203	1204	1205	1206	1207	1208	1209	1210	1211	1212	1213	1214	1215	1216	1217	1218	1219	1220	1221	1222	1223	1224	1225	1226	1227	1228	1229	1230	1231	1232	1233	1234	1235	1236	1237	1238	1239	1240	1241	1242	1243	1244	1245	1246	1247	1248	1249	1250	1251	1252	1253	1254	1255	1256	1257	1258	1259	1260	1261	1262	1263	1264	1265	1266	1267	1268	1269	1270	1271	1272	1273	1274	1275	1276	1277	1278	1279	1280	1281	1282	1283	1284	1285	1286	1287	1288	1289	1290	1291	1292	1293	1294	1295	1296	1297	1298	1299	1300	1301	1302	1303	1304	1305	1306	1307	1308	1309	1310	1311	1312	1313	1314	1315	1316	1317	1318	1319	1320	1321	1322	1323	1324	1325	1326	1327	1328	1329	1330	1331	1332	1333	1334	1335	1336	1337	1338	1339	1340	1341	1342	1343	1344	1345	1346	1347	1348	1349	1350	1351	1352	1353	1354	1355	1356	1357	1358	1359	1360	1361	1362	1363	1364	1365	1366	1367	1368	1369	1370	1371	1372	1373	1374	1375	1376	1377	1378	1379	1380	1381	1382	1383	1384	1385	1386	1387	1388	1389	1390	1391	1392	1393	1394	1395	1396	1397	1398	1399	1400	1401	1402	1403	1404	1405	1406	1407	1408	1409	1410	1411	1412	1413	1414	1415	1416	1417	1418	1419	1420	1421	1422	1423	1424	1425	1426	1427	1428	1429	1430	1431	1432	1433	1434	1435	1436	1437	1438	1439	1440	1441	1442	1443	1444	1445	1446	1447	1448	1449	1450	1451	1452	1453

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung II. Tariflich Beschäftigte

Produktbereich / Produktgruppe	Engelgruppen TV&D															Engelgruppen TV&D Sozialdienst						Sonder tarif		Summe Stellen	Stellen Vorjahr	Verände- rung
	1			2			3			4			5			6			7		8					
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	S18	S17	S15	S14	S12	S11b			
Übertrag	3,25	8,75	6,75	2	22	13,5	29	17,5	25,5	23,435	43,7	29,15	24,45	4	1	1	15,3	10,5	5,5	20,75	11	15,3	10,5	25	329,535	+16,25
Dezernat III - Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen																										
Abteilung 10																										
10.02 Gebäude					1,5			1		1															3,5	
10.03 Zentraler Service				1			1			2,5	14	3	0,05	1		1									23,55	
10.04 EDV				2,4	7,2					0,15															9,75	
10.05 E-Government, Kommunikation				0,6	0,8					0,35			0,95												2,7	
Summe Abt. 10																									39,5	+4,5
Abteilung 11																										
11.01 Personalwirtschaft				1					2		0,82														3,82	
11.02 Organisation				1																					1	
Summe Abt. 11																									4,82	
Abteilung 20																										
20.01 Haushalt, Finanzcontrolling						1	0,02																		1,02	
20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung							0,98				3,35														4,33	
20.03 Vollstreckung u. Zentrale Forderungsabwicklung										2	0,15														2,15	
20.05 Liegenschaftsverwaltung																										
Summe Abt. 20																									7,5	-1,5
Abteilung 62																										
62.01 Vermessungen				1,5	2	1			4,1		1	2													11,6	
62.02 Liegenschaftskataster				1,8	4,1			8	2	1	1														17,9	
62.03 Grundstücksbewertung					1			2,1	1																4,1	
62.04 Geoinformation				0,7	1,9			0,8																	3,4	
Summe Abt. 62																									37	
Abteilung 66																										
66.01 Verkehrsflächen					2,75	0,1		1		0,4		1,85													6,1	
66.02 Straßenerhaltung					0,25	0,9			1	1,6		24,65													28,4	
Summe Abt. 66																									34,5	
Summe	3,25	8,75	6,75	6	41,5	24,5	31	19,5	43,5	33,935	64,52	61,65	25,45	5	1	1	15,3	10,5	5,5	20,75	11	15,3	10,5	25	449,855	+19,25

Stellenübersicht

Teil B: Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2019	beschäftigt am 01.10.2018
1	2	3	4
Anwärter/innen geh. technischer Dienst	Anwärterbezüge	4	2
Inspektoranwärter/innen	Anwärterbezüge	12	12
Bachelor Soziale Arbeit	Ausbildungsvergütung	1	1
Sekretäranwärter/innen	Anwärterbezüge	6	6
Auszubildende für den Beruf des/der			
- Verwaltungsfachangestellten	Ausbildungsvergütung	12	12
- Straßenwärters/-wärterin	Ausbildungsvergütung	2	2
- Fachinformatikers/-informatikerin	Ausbildungsvergütung	3	3
- Mediengestalter/in Digital u. Print	Ausbildungsvergütung	1	1
- Vermessungstechnikers/-technikerin	Ausbildungsvergütung	1	1
- Geomatikers/Geomatikerin	Ausbildungsvergütung		
- Kauffrau/-mann f. Tourismus u. Freizeit	Ausbildungsvergütung	1	1
- Lebensmittelkontrolleur/in	Ausbildungsvergütung		
- amtlichen Fachassistenten/-assistentin	Ausbildungsvergütung	4	
Volontariat Kulturwissenschaften	Ausbildungsvergütung	1	
Praktikanten/Praktikantinnen im Sozialdienst	Praktikantenentgelt	1	
Summe		49	41

Leerstellen (Planstellen/Stellen ohne Aufwand)

a) Übersicht

Personengruppe	Planstellen/Stellen		Tatsächlich besetzt am 30.06.2018
	2019	2018	
Beamte	25	25	3
Tariflich Beschäftigte	40	40	10
Summe	65	65	13

b) Ermächtigung

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

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

Anlage 2

Bilanz des Vorvorjahres

Aktiva			
Postition	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2017 €	Bilanzwert zum 31.12.2016 €
1.	Anlagevermögen	297.553.634,68	289.614.080,70
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.074.811,52	1.434.458,87
1.2	Sachanlagen	232.949.165,54	228.438.745,47
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.024.385,20	1.831.918,61
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	1.514.845,27	1.322.378,68
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	51.783.703,79	49.367.344,09
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
1.2.2.2	Schulen	37.192.770,53	34.322.294,41
1.2.2.3	Wohnbauten	458.993,33	470.195,79
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	14.131.939,93	14.574.853,89
1.2.3	Infrastrukturvermögen	152.939.208,19	154.495.366,02
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	20.950.728,74	21.751.853,34
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	7.360.653,65	7.137.511,58
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	52.363,64	56.727,27
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	124.575.462,16	125.549.273,83
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.477.203,48	4.300.592,49
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	921.641,99	919.216,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.452.205,94	5.550.084,87
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.146.692,11	5.223.371,94
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.204.124,84	6.750.851,45
1.3	Finanzanlagen	63.529.657,62	59.740.876,36
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.384.146,78	1.384.146,78
1.3.2	Beteiligungen	2.352.980,84	2.351.980,84
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	55.155.683,02	51.184.841,87
1.3.5	Ausleihungen	4.636.846,98	4.819.906,87
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	3.308.078,84	3.566.971,73
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	1.328.768,14	1.252.935,14
2.	Umlaufvermögen	50.072.481,57	44.413.093,22
2.1	Vorräte	268.055,41	263.402,25
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	268.055,41	263.402,25
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27.356.516,04	30.747.970,47
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	25.412.911,46	28.014.124,85
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	1.821.986,66	1.955.198,01
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	121.617,92	778.647,61
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	22.447.910,12	13.401.720,50
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	31.947.684,30	28.767.213,86
	Bilanzsumme	379.573.800,55	362.794.387,78

Passiva			
Postition	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2017 €	Bilanzwert zum 31.12.2016 €
1.	Eigenkapital	21.707.986,22	21.670.403,10
1.1	Allgemeine Rücklage	14.578.732,10	14.292.360,22
	davon Deckungsrücklage	0,00	0,00
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	7.223.467,70	7.104.483,59
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-94.213,58	273.559,29
2.	Sonderposten	116.782.293,51	116.414.103,70
2.1	für Zuwendungen	114.401.846,30	113.149.643,49
2.2	für Beiträge	0,00	0,00
2.3	für den Gebührenaussgleich	2.184.598,73	3.065.986,73
2.4	Sonstige Sonderposten	195.848,48	198.473,48
3.	Rückstellungen	159.830.724,56	153.509.787,95
3.1	Pensionsrückstellungen	111.787.595,00	106.853.306,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	27.475.786,11	27.601.496,94
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	3.049.999,84	3.164.642,02
3.4	Sonstige Rückstellungen	17.517.343,61	15.890.342,99
4.	Verbindlichkeiten	58.826.362,20	52.526.472,59
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	24.827.203,39	27.439.254,88
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	von Kreditinstituten	24.827.203,39	27.439.254,88
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.991.476,96	1.090.630,90
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.068.040,21	4.934.558,31
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	13.198.082,09	7.827.695,52
4.8	Erhaltene Anzahlungen	11.741.559,55	11.234.332,98
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	22.426.434,06	18.673.620,44
	Bilanzsumme	379.573.800,55	362.794.387,78

Anlage 3

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltplan des Jahres: 2019	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €
1	2	3	4	5	6
100115RVW - Erneuerung Lichtrohrsystem RvW-BK in LH	-350.000	0	0	0	0
100216RVW - Heizung, Lüftungstechnik und energetische Sanierung RvW-BK	-1.300.000	0	0	0	0
100517BBA - Breitbandausbau Schulen (Gute Schule)	-139.037	0	0	0	0
320508RWN - Notarzteinsatzfahrzeuge	-456.000	0	0	0	0
66K - Deckenerneuerungen und nicht gef. Straßenbaumaßnahmen	-1.500.000	0	0	0	0
66K09/AN4 - Brücke über die Lippe im Zuge der K 9 / AN 4	-200.000	0	0	0	0
66K13/AN17 - Ausbau und Umgestaltung der K13/AN17 OD Darup	-40.000	0	0	0	0
Summe Verpflichtungsermächtigungen 2019	-3.985.037	0	0	0	0
<u>Nachrichtlich:</u> In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	4.089.037 *)	1.789.037 *)	0	0	0

*) Sowohl in 2020 als auch in 2021 sind Einzahlungen aus dem Programm "NRW.BANK.Gute Schule 2020" in Höhe von 1.789.037 € vorgesehen.

Anlage 4

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Kreistagsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, Kreistagsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss 2017
		2019 *)	2018	
		€	€	€
1	CDU-Kreistagsfraktion	23.640	23.640	23.640
2	SPD-Kreistagsfraktion	13.560	13.560	13.500
3	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN Kreistagsfraktion	8.520	8.520	8.520
4	FDP-Kreistagsfraktion	6.360	6.360	6.360
5	UWG-Kreistagsfraktion	6.360	6.360	6.360
6	FAMILIE / DIE LINKE – Kreistagsfraktion		5.460	5.460
7	Gruppe			
8	Kreistagsmitglied	2.400		

Erläuterungen:

*) Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 27.06.2018 beschlossen, dass einem Kreistagsmitglied, das keiner Fraktion oder Gruppe angehört, statt Sach- und Kommunikationsmitteln gem. § 40 Abs. 3 KrO NRW ab dem 01.06.2018 eine finanzielle Zuwendung in Höhe von 100,00 € monatlich gewährt wird. Wegen der Auflösung der Fraktion FAMILIE / DIE LINKE erhalten zwei Kreistagsabgeordnete diese Zuwendung.

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, Kreistagsmitglied:				
Zweckbestimmung		Geldwert		
		2019	2018	mehr (+) weniger (-)
		€	€	€
1	Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit			
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)			
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)			
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen			
2	Bereitstellung von Fahrzeugen			
3	Bereitstellung von Räumen			
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle			
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen			
4	Bereitstellung einer Büroausstattung			
4.1	Büromöbel und -maschinen			
4.2	sonstiges Büromaterial			
5	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)			
5.1				
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften			
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen			
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage			
6	Sonstiges			

Erläuterungen:

Anlage 5

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	31.12.2017 TEUR	01.01.2019 TEUR	31.12.2019 TEUR
	1	2 *1)	3 *1)
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen *2)	24.827	26.223	29.675
2.1 von verbundenen Unternehmen	-	-	-
2.2 von Beteiligungen	-	-	-
2.3 von Sondervermögen	-	-	-
2.4 vom öffentlichen Bereich	-	-	-
2.5 von Kreditinstituten *2)	24.827	26.223	29.675
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-	-	-
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.991	1.612	1.233
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.068	5.952	4.835
7. Sonstige Verbindlichkeiten	13.198	9.577	5.957
8. Erhaltene Anzahlungen	11.742	8.762	5.783
9. Summe aller Verbindlichkeiten	58.826	52.126	47.483
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:			
Bürgschaften	6.301	7.066	6.445

Anmerkungen:

*1) Die ausgewiesenen Werte basieren auf Prognoseberechnungen bzw. Schätzwerte.

*2) Enthalten sind auch die Verbindlichkeiten aus dem Förderprogramm "NRW.BANK Gute Schule 2020". Hierzu wird auf Seite V70 des Vorberichtes 2019 verwiesen.

Anlage 6

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(Stand: 23.10.2018 - 20.19-013)

Bilanzposten nach § 41 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO NRW Stand jeweils zum 31.12.	Allgemeine Rücklage		Sonder- rücklagen	Ausgleichs- rücklage	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	Summe des Eigenkapitals	Nachrichtl. Maximal zulässiger Wert der Ausgleichsrücklage ²⁾	Beschluss Kreistag zur Verwendung des Jahresüberschusses bzw. zur Behandlung des Jahresfehlbetrages	
	in der Bilanz ausgewiesener Betrag	Nachrichtl. Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage ¹⁾						€	€
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2013 Bilanzwert	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	569.089,30	2.238.690,83
2014 Bilanzwert	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	2.642.828,63	1.239.363,81
2015 Bilanzwert	11.655.143,71	259,40	0,00	5.827.442,15	+3.830.864,92	21.313.450,78	7.104.483,59	2.553.823,48	1.277.041,44
2016 Bilanzwert	14.292.360,22	83.393,03	0,00	7.104.483,59	+273.559,29	21.670.403,10	7.223.467,70	154.575,18	118.984,11
2017 Bilanzwert	14.578.732,10	131.796,70	0,00	7.223.467,70	-94.213,58	21.707.986,22	7.235.995,41	0,00	-94.213,58
2018 Bilanzwert	14.578.732,10	0,00	0,00	7.129.254,12	-3.129.986,00	18.578.000,22	6.192.666,74		
Planwert 2019	14.578.732,10	0,00	0,00	3.999.268,12	-500.000,00	18.078.000,22	6.026.000,07		
Planwert 2020	14.578.732,10	0,00	0,00	3.499.268,12	0,00	18.078.000,22	6.026.000,07		
Planwert 2021	14.578.732,10	0,00	0,00	3.499.268,12	0,00	18.078.000,22	6.026.000,07		
Planwert 2022	14.578.732,10	0,00	0,00	3.499.268,12	0,00	18.078.000,22	6.026.000,07		

Anmerkungen:

¹⁾ Gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

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

Anlage 7

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen

Die nachstehende Übersicht gibt einen Überblick über den voraussichtlichen Beteiligungsbestand zum 01.01.2019:

Privatrechtliche Organisationsformen	Öffentlich-rechtliche Organisationsformen																																																										
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right; width: 10%;">100 %</td> <td style="padding: 2px;">Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">100 %</td> <td style="padding: 2px;">Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">74,3 %</td> <td style="padding: 2px;">Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc) *1)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">27,09%</td> <td style="padding: 2px;">Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">100 %</td> <td style="padding: 2px;">RVM Verkehrsdienst GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">100 %</td> <td style="padding: 2px;">Verkehrsbetrieb Kipp GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">47,14 %</td> <td style="padding: 2px;">Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">3,57 %</td> <td style="padding: 2px;">Tarifgemeinschaft Münsterland - Ruhr-Lippe GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">0,78 %</td> <td style="padding: 2px;">Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH (BEKA)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">11,2 %</td> <td style="padding: 2px;">REGIONALE 2016 - Agentur GmbH *2)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">12 %</td> <td style="padding: 2px;">Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umweltechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">5,34 %</td> <td style="padding: 2px;">Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1,8 %</td> <td style="padding: 2px;">Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">0,45 %</td> <td style="padding: 2px;">Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">100 %</td> <td style="padding: 2px;">FMO Luftfahrtförderungs GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">100 %</td> <td style="padding: 2px;">FMO Airport Services GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">100 %</td> <td style="padding: 2px;">FMO Parking Services GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">100 %</td> <td style="padding: 2px;">FMO Security Services GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">33,33 %</td> <td style="padding: 2px;">WISAG FMO Cargo Services GmbH & Co. KG</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">33,33 %</td> <td style="padding: 2px;">WISAG FMO Cargo Services Beteiligungs-GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">100 %</td> <td style="padding: 2px;">FMO Passenger Services GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">10 %</td> <td style="padding: 2px;">AHS Aviation Handling Services GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">2,0 %</td> <td style="padding: 2px;">Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung</td> </tr> </table>	100 %	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)	100 %	Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)	74,3 %	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc) *1)	27,09%	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	100 %	RVM Verkehrsdienst GmbH	100 %	Verkehrsbetrieb Kipp GmbH	47,14 %	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH	3,57 %	Tarifgemeinschaft Münsterland - Ruhr-Lippe GmbH	0,78 %	Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH (BEKA)	11,2 %	REGIONALE 2016 - Agentur GmbH *2)	12 %	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umweltechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)	5,34 %	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)	1,8 %	Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG	0,45 %	Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)	100 %	FMO Luftfahrtförderungs GmbH	100 %	FMO Airport Services GmbH	100 %	FMO Parking Services GmbH	100 %	FMO Security Services GmbH	33,33 %	WISAG FMO Cargo Services GmbH & Co. KG	33,33 %	WISAG FMO Cargo Services Beteiligungs-GmbH	100 %	FMO Passenger Services GmbH	10 %	AHS Aviation Handling Services GmbH	2,0 %	Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding: 2px;">Chemisches und Veterinäruntersu-chungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)</td> <td style="text-align: right; width: 10%;">6,25%</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)</td> <td style="text-align: right;">20 %</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe" (Stiwl)</td> <td style="text-align: right;">8,33%</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">Sparkassenzweckverband Westmünsterland</td> <td style="text-align: right;">11 %</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">EUREGIO Zweckverband</td> <td style="text-align: right;">0,76 %</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">d-NRW AöR</td> <td style="text-align: right;">0,08 %</td> </tr> </table> <p style="margin-top: 20px;"><u>Anmerkungen:</u></p> <p>*1) Zum 01.01.2018 übernahm der Kreis Coesfeld Geschäftsanteile der VR-Bank Westmünsterland eG an der wfc in Höhe von 8.850 €.</p> <p>*2) Die REGIONALE 2016 - Agentur GmbH befindet sich zurzeit in Liquidation.</p>	Chemisches und Veterinäruntersu-chungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	6,25%	Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)	20 %	Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe" (Stiwl)	8,33%	Sparkassenzweckverband Westmünsterland	11 %	EUREGIO Zweckverband	0,76 %	d-NRW AöR	0,08 %
100 %	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)																																																										
100 %	Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)																																																										
74,3 %	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc) *1)																																																										
27,09%	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)																																																										
100 %	RVM Verkehrsdienst GmbH																																																										
100 %	Verkehrsbetrieb Kipp GmbH																																																										
47,14 %	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH																																																										
3,57 %	Tarifgemeinschaft Münsterland - Ruhr-Lippe GmbH																																																										
0,78 %	Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH (BEKA)																																																										
11,2 %	REGIONALE 2016 - Agentur GmbH *2)																																																										
12 %	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umweltechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)																																																										
5,34 %	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)																																																										
1,8 %	Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG																																																										
0,45 %	Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)																																																										
100 %	FMO Luftfahrtförderungs GmbH																																																										
100 %	FMO Airport Services GmbH																																																										
100 %	FMO Parking Services GmbH																																																										
100 %	FMO Security Services GmbH																																																										
33,33 %	WISAG FMO Cargo Services GmbH & Co. KG																																																										
33,33 %	WISAG FMO Cargo Services Beteiligungs-GmbH																																																										
100 %	FMO Passenger Services GmbH																																																										
10 %	AHS Aviation Handling Services GmbH																																																										
2,0 %	Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung																																																										
Chemisches und Veterinäruntersu-chungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	6,25%																																																										
Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)	20 %																																																										
Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe" (Stiwl)	8,33%																																																										
Sparkassenzweckverband Westmünsterland	11 %																																																										
EUREGIO Zweckverband	0,76 %																																																										
d-NRW AöR	0,08 %																																																										

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 Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH – WBC**
(Beteiligungsquote Kreis Coesfeld von 100 %)

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2017

Gegenstand des Unternehmens

Die Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH wurde am 20.12.1996 gegründet und hat nunmehr ihr **22. 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 2017

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 2017 erfolgreich umgesetzt werden. Auf die Haushalte des Kreisgebietes bezogen konnte die Verwertungsquote auf 82,1 % (Vorjahr 82,5 %) weiter stabilisiert werden. Der deutlich überwiegende Anteil der anfallenden Abfälle aus Haushalten wird somit im Kreis Coesfeld verwertet (ca. 408 kg je Einwohner und Jahr). Beseitigt werden mussten nur ca. 88 kg Restabfall je Einwohner und Jahr – und damit 1 kg weniger als im Vorjahr.

Landesweit nimmt der Kreis Coesfeld nach wie vor im Bereich der Verwertung einen Spitzenplatz ein. Deutlich vorne liegt der Kreis Coesfeld weiter bei der Bio- und Grünabfallverwertung. 2017 wurde eine Menge von 44.410 t und damit allerdings gegenüber dem Vorjahr 1.302 t weniger gesammelt. Einen der guten hinteren Plätze hält der Kreis Coesfeld bei den Restabfallmengen. Besonders zu erwähnen ist, dass die Restabfallmenge nochmals um 1 kg pro Einwohner und Jahr auf nur 88 kg gesunken ist. Dies ist unter anderem auf die Verwertung an den Wertstoffhöfen zurückzuführen.

Für die Verwertung von Altpapier, E-Schrott und Altmetall konnten auch in 2017 erhebliche Erlöse erzielt werden. Die Marktlage für Altpapiererlöse stellte sich im zurückliegenden Jahr gut dar. In 2017 konnten in diesem Bereich Erlöse von ca. 1.599 T€ erzielt werden und damit gegenüber dem

Vorjahr 229 T€ mehr. Die Altmetall- und E-Schrottverwertung stellt sich in 2017 ebenfalls auf einem besseren Niveau dar. Mit Erlösen in Höhe von 280 T€ wurden in 2017 - insbesondere aufgrund höherer Entgelte für E-Schrott – 33,7 T€ mehr erzielt. Anzumerken sind die Erlöse von 15.155,23 Euro aus der Elektrokleingerätesammlung mit 41 Depotcontainern. Die Erlöse decken die Kosten der Depotcontainersammlung in Höhe von 20.433,08 Euro in diesem Jahr nicht ab. Gemäß dem Beschluss des Arbeitskreises Abfallwirtschaft aller Städte und Gemeinden des Kreises Coesfeld soll die Sammlung aus Gründen des Ressourcenschutzes und der Bürgerfreundlichkeit fortgesetzt werden. Durch die Sammlung wurden darüber hinaus theoretisch 115 Mg Restabfall vermieden, die noch höhere Kosten als das Defizit verursacht hätten.

Die Abfallverwertung wurde 2017 somit auf dem hohen Niveau der Vorjahre gehalten und durch gezielte **Öffentlichkeitsarbeit** unterstützt. Hierzu wurden u. a. im Jahr 2017 als Abfallvermeidungsprojekt die Ein- und Durchführung von sogenannten „Repair-Cafes“ in den Städten Coesfeld und Billerbeck unterstützt. Ebenso werden Bildungsangebote des Biologischen Zentrum Kreis Coesfeld e. V. für Schulen zu den Themen Abfallvermeidung, Recycling und Ressourcenschutz unterstützt.

Die **Verwertung und energetische Nutzung von Bioabfällen** aus Haushalten wurde in 2017 erfolgreich fortgesetzt.

Im Jahr 2017 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, Strom und die Betriebsführung zur Verfügung. Diesbezüglich wurden entsprechende vertragliche Regelungen abgeschlossen und auch 2017 abgerechnet. Der GFC wurden 2017 ca. 232 T€ in Rechnung gestellt. Als Ergebnis der steuerlichen Betriebsprüfung im Jahr 2015 wurden die vertraglichen Regelungen 2017 den aktuellen betriebswirtschaftlichen Bedingungen angepasst.

Seit Anfang 2003 gehen die **Restmüllabfälle aus Haushaltungen** den Weg in die thermische Beseitigung. Die **Sperrmüllabfälle** werden seit Anfang 2014 verwertet. Durch eine mechanische Vorsortierung werden noch im Sperrmüll vorhandene Wertstoffe dem Recycling zugeführt. Der restliche Sperrmüll geht in die thermische Verwertung. Für die thermische Beseitigung/Verwertung wird der bereits 1998 abgeschlossene Entsorgungsvertrag erfüllt. In 2017 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 2017 75.915 m³ aufbereitet und in die Kläranlage des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld abgeleitet. Im Jahr zuvor war die Behandlung von 84.765 m³ erforderlich. 377,35 m³ Fremdwässer des Kompostwerkes wurden in 2017 angenommen. Die Abfuhr von 543,64 m³ Sickerwasserübertreibungen war in 2017 aufgrund von Starkregenereignissen erforderlich. Die Abfuhr erfolgt auf der Grundlage des gültigen Notentsorgungskonzeptes. Alle

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

Der **Gesamtdeponiegasanfall** belief sich in 2017 auf 461.653 Nm³ (Vorjahr 536.004 Nm³). Hiervon wurden ca. 8.942 Nm³ über die Fackel verbrannt. Bezogen auf den gesamten Deponiegasanfall bedeutet dieses einen Anteil von 1,94 %.

Die **mit dem Deponiegas-BHKW erzeugte Energiemenge** belief sich im zurückliegenden Jahr auf 1.009.052 kWh Strom (+9 % zum Vorjahr). 240.800 kWh wurden für den Eigenverbrauch der Sickerwasseranlage genutzt. Der Fremdstrombedarf aufgrund von Stillstandzeiten und Mehrbedarf der Anlagen lag bei 274.588 kWh (Vorjahr 290.933 kWh). Die WBC lieferte der GFC im Jahr 2017 für den Betrieb der BGAA insgesamt 747.693 kWh. In Folge der sinnvollen vorrangigen Eigenstromnutzung wurden lediglich 124.201 kWh in das öffentliche Stromnetz eingespeist.

Bestrebungen zur **Optimierung der Abbauprozesse im Deponiekörper** wurden in 2017 fortgeführt. Angestrebt werden die Verbesserung und Beschleunigung der Abbauprozesse vor Aufbringung der Oberflächenabdichtung zwecks Vermeidung von späteren Setzungsproblemen und der Schwachgasbehandlung. Sickerwasser wird seit 2017 nicht mehr in den Deponiekörper zurückgeführt, da eine höhere Porenwassersättigung der ab 2018 geplanten Belüftung des Deponiekörpers entgegensteht. Im Jahr 2017 zeigte sich die Deponiegasqualität weiter leicht rückläufig.

Die **produzierte Wärmemenge** war im Vergleich zum Vorjahr etwas größer ca. +9%. Von der insgesamt in 2017 produzierten Wärmemenge in Höhe von 1.086.288 kWh konnten im Geschäftsjahr nur 219.800 kWh für die Erwärmung des Rohsickerwassers genutzt werden. Die **eigengenutzte Wärmemenge** blieb gegenüber dem Vorjahr ungefähr gleich + 2 %. Die verbleibenden 866.488 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. Um nun weiter absinkende Deponiegasmenge und -qualität zu kompensieren wurde 2016 eine 2. Gasregelstrecke zur Beimischung von Erdgas installiert. Die entsprechende Genehmigung für die Inbetriebnahme wurde im November 2017 erteilt. Aufgrund unverhältnismäßiger Auflagen der Genehmigungsbehörde wurde noch im Dezember 2017 gegen den Genehmigungsbescheid Klage beim Verwaltungsgericht eingereicht.

Die Motoren des bisherigen BHKW wurden wie bereits erwähnt auch 2017 der GFC zur Verfügung gestellt, um redundant das Biogas aus der Bioabfallvergärung zu verstromen.

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 2017 insg. 974.418 kWh Energie eingespeist und somit 682 t CO₂ eingespart werden. Die in die Anlage gesetzten Erwartungen wurden in 2017 erfüllt. Im Vergleich mit den Vorjahren wurde jedoch die bislang geringste Strommenge erzeugt.

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 6.918.021 kWh und somit eine **CO₂-Einsparung von 4.843 t** bis zum Jahresende 2017.

Ingenieurleistungen im Bereich der Altlastensanierung wurden wie in den Vorjahren ebenfalls in 2017 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 2017 ca. 5,6 ha neue Flächen erworben. Die Umsetzung der entsprechenden Planungen und die Herstellung der ökologischen Aufwertung sind ein fortlaufender Prozess. Durch den Vergleich der Wertigkeit der Fläche vor und nach der Aufwertung ergeben sich **Ökopunkte**, die gehandelt werden. Potenzielle Erwerber von Ökopunkten sind Investoren, die im Rahmen von Baumaßnahmen Eingriffe in Natur und Landschaft ausgleichen müssen. In 2017 konnten mit einer Zahl von ca. 811.000 Wertpunkten Ökopunkte in erheblichem Umfang veräußert werden.

Das **betriebseigene Gebäude** wurde in 2017 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. 9.594 T€ in 2017 um ca. 338 T€ über den Umsatzerlösen in 2016. Die Umsatzerlöse setzen sich mit ca. 7.018 T€ aus Entgeltzahlungen des Kreises Coesfeld, ca. 104 T€ aus der Rekultivierungsrücklage und ca. 431 T€ aus Umsatzerlösen auf den Deponiestandorten, ca. 1.889 T€ Verwertungserlösen und ca. 182 T€ sonstigen Erlösen sowie aus ca. 11 T€ aktivierter Eigenleistung und ca. 4 T€ sonstiger betrieblicher Erträge zusammen.

Die vereinbarten Erlöse für die Verwertung von Altpapier, Altmetall und E-Schrott führten in 2017 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 2017 mit ca. 125 T€ auf einem höheren Niveau als in den Vorjahren (Vorjahr 75 T€). Die Steigerung ist auf einen höheren Strombedarf in Verbindung mit rückläufigen Deponiegasmengen und den damit verbundenen Fremdbezug von Strom und Gas zurückzuführen.

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. 2.831 T€ auf dem Niveau des Vorjahres.

Unter Berücksichtigung aller Aufwendungen und Erträge ergibt sich nach Abzug der Steuerlasten ein **Jahresüberschuss von ca. 99 T€**.

Im Geschäftsjahr 2017 erfolgten keine nennenswerten **Investitionen**. Die ursprünglich für 2017 geplanten Investitionen in den Bau der technischen Einrichtungen für die Deponiebelüftung werden aufgrund von Verzögerungen im Genehmigungsverfahren erst in 2018 vorgesehen. Diese werden 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€ und 145 T€, sowie das Darlehen der Photovoltaikanlage mit 1.900 T€.

Im Geschäftsjahr 2017 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 2017 fortgeschrieben.

Ein weitreichendes **Kontrollsystem** der technischen Einrichtungen dient der frühzeitigen Schadenserkennung 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 2017 vorgelegt. Interne Anweisungen und Kontrollen regeln den ordnungsgemäßen Umgang mit Unternehmensdaten.

Für die Errichtung und den Betrieb des **Wertstoffhofes der Stadt Olfen** haben unter dem 28.11.2016 die Stadt Olfen und der Kreis Coesfeld eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung gemäß § 23 Abs. 1 des Gesetzes über die kommunale Gemeinschaftsarbeit (GKG) in Verbindung mit § 5 Abs. 6 Satz 4 Landesabfallgesetz NRW (LAbfG NRW) über die Delegation von Aufgaben im Bereich der Sammlung und des Transportes von sperrigen Abfällen, die im Rahmen des kommunalen Anschluss- und Benutzungszwanges anfallen, abgeschlossen. Mit Datum vom 29.06.2017 hat der Kreis Coesfeld die WBC mit der Aufgabendurchführung beauftragt. Daher wurden im Jahr 2017, im Auftrag der WBC, die Genehmigungs- und Ausführungsplanung für den Wertstoffhof Olfen erstellt. Die Planungsleistungen wurden als aktivierte Eigenleistungen berücksichtigt. Bau und Inbetriebnahme sollen im Jahr 2018 erfolgen.

Der Kreis Coesfeld hat mit den Städten und Gemeinden Ascheberg, Billerbeck, Coesfeld, Dülmen, Havixbeck, Nordkirchen, Nottuln, Olfen, Rosendahl und Senden im Jahr 2017 eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung im Bereich der **Sammlung und Beförderung von Abfällen** geschlossen. Durch die Kooperation führt der Kreis die Aufgaben der Sammlung und Beförderung von Restabfall, Bioabfall und Altpapier für alle Gemeindegebiete ab dem 1. Januar 2019 durch. In einzelnen Gemeinden sind weitere Sammlungen im Holsystem vorzunehmen. Mit Datum vom 26.07.2017 hat der Kreis seinerseits die WBC mit der Durchführung der vorgenannten Sammlung und Beförderung beauftragt. Daher wurde durch die WBC im Jahr 2017 ein EU-weites Vergabeverfahren durchgeführt. Der Zuschlag zur Leistungserbringung ab dem 01.01.2019 wurde inzwischen erteilt. Die Abrechnung der Transportleistungen erfolgt mit Leistungsbeginn durch die WBC an den Kreis Coesfeld.

Die zeitnahe und umfassende **Information des Aufsichtsrates und die Kontrolle durch den Aufsichtsrat** konnten in 2017 durch regelmäßige Sitzungen gewährleistet werden.

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 wurden 2017 erstmals sogenannte „Repair-Cafes“ in Coesfeld und Billerbeck durch die WBC eingerichtet, bei denen zukünftig einmal im Monat Fachkräfte die Besucher dabei unterstützen, Defekte an mitgebrachten Gebrauchsgegenständen zu untersuchen und wenn möglich gemeinsam zu reparieren. Für verschiedene Reparaturen aus den Bereichen Elektronik, Holz, Fahrrad etc. stehen die notwendigen Materialien und Werkzeuge vor Ort bereit. Durch das Abfallvermeidungsprojekt soll ein kleiner

Beitrag zu einer weiteren Reduzierung der Restabfall-Entsorgungsmengen im Kreis Coesfeld geleistet werden. Die Ausweitung dieses Projektes auf weitere Kommunen ist 2018 geplant.

Auch in 2018 werden die Leistungen im Zusammenhang mit der Abfallverwertung im Wettbewerb ermittelt.

Der Wertstoffmarkt hat sich im Laufe des zurückliegenden Jahres insbesondere für E-Schrott und Altmetalle weiter konsolidiert. Ebenso konsolidiert stellt sich aktuell die Erlös-Situation für Altpapier dar. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten. Alle erzielten **Wertstoff Erlöse** werden auch in 2018 zunächst direkt und entsprechend der jeweils vor Ort erfassten Wertstoffmenge an die jeweilige Stadt bzw. Gemeinde ausgezahlt. Eine Änderung dieser Regelung ist im Jahr 2019 nicht vorgesehen, die direkte Auszahlung der Wertstoff Erlöse unterliegt auch zukünftig als hoheitliche Aufgabe keiner USt-Pflicht.

2018 ist eine sogenannte „Optierung“, d. h., eine eigene **Verwertung des E-Schrottes** - vor dem Hintergrund des ElektroG – weiterhin nicht für alle Sammelgruppen wirtschaftlich möglich. Daher wurde nur eine „Optierung“ der Sammelgruppen 1 (Elektrogroßgeräte) und 5 (Elektrokleingeräte) vorgenommen. Im Ergebnis sind keine höheren Erlöse der E-Schrottverwertung zu erwarten.

Im Zusammenhang mit der energetischen **Bioabfallverwertung** erfolgt auch in 2018 eine enge Zusammenarbeit der Beteiligten zur Optimierung des Verwertungsweges vom Bioabfall zur Einspeisung des Biogases in das Erdgasnetz. Aufgrund von immer höheren Störstoffanteilen im Bioabfall soll 2018 eine gezielte Öffentlichkeitskampagne zur Qualitätsverbesserung des Bioabfalls durchgeführt werden. Die Kampagne soll durch örtliche Kontrollen der Bioabfallbehälter in einzelnen Sammelbezirken begleitet werden.

Grundsätzlich sind aktuell stabile **Abfallentsorgungskosten** zu erwarten. Der Fortbestand der Dualen Systeme ist durch die Novelle des Verpackungsgesetzes (VerpackG) mittelfristig gesichert, so dass eine Übertragung der Verwertung der Verpackungsabfälle zurück auf die Kommunen - und damit verbundenen Kosten in diesem Zusammenhang – nicht mehr zu erwarten sind. Die laufenden Abstimmungsvereinbarungen der öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträger mit den Systembetreibern sind auf der Grundlage des neuen VerpackG zu aktualisieren. Insbesondere die Mitbenutzungsvereinbarungen für die kommunale Altpapiersammlung ist für den Zeitraum ab dem 01.01.2019 neu abzuschließen.

Die Situation auf dem Altholzmarkt ist derzeit noch gekennzeichnet durch einen weiteren Anstieg der zu zahlenden Entgelte bei Anlieferung an einer Verwertungsanlage. Die damit verbundene Kostensteigerung für die **Altholzverwertung** führt 2018 zur Erhöhung der diesbezüglichen Gebühren.

Für die **Deponie Coesfeld-Höven** ist auch in 2018 mit Unterhaltungs- und Reparaturarbeiten zu rechnen. Insbesondere ist eine Sanierung des Sickerwasserspeichers 2 erforderlich.

Am **Deponiegas-BHKW** ist zur Reduzierung des Fremdstrombedarfes am Anlagenstandort 2018 ein Regelbetrieb der 2. Gasregelstrecke mit Beimischung von Erdgas zum Deponiegas geplant. 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 2018 im Hinblick auf die geplante Deponiebelüftung ausgesetzt.

Eine Plangenehmigung gemäß KrWG für die Maßnahmen der **Deponiebelüftung** wurde inzwischen durch die Genehmigungsbehörde im Entwurf vorgelegt. Für die Investitionsmaßnahmen zur Deponiebelüftung - die mit 50 % der Investitionskosten gefördert wird, hat die WBC im Dezember 2017 einen Zuwendungsbescheid über 366 T€ erhalten. In Verbindung mit den Maßnahmen zur Deponiebelüftung ist im vorliegenden Genehmigungsentwurf die Verschiebung der Zeiträume für die

Aufbringung der endgültigen Oberflächenabdichtung bis ein Jahr nach Abschluss der Belüftung - in den jeweiligen Deponieabschnitten - vorgesehen.

Für den **Deponieabschnitt IVa** (ehem. Wertstoffhof und Abfallumschlagfläche) wurde die Aufbringung einer Oberflächenabdichtung mit technischer Funktionsschicht beantragt, damit dieser Bereich langfristig als Abfallumschlag- und Lagerfläche – auch aus Wettbewerbsgründen – genutzt werden kann. Die dafür erforderliche Genehmigung gemäß BImSchG soll nun 2018 beantragt werden.

Unterhaltungsaufwendungen sind in 2018 in vergleichbarer Größenordnung wie 2017 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.

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 erhöhte Anforderungen an niedrigere Emissionswerte für Formaldehyd im Abgas der BHKW-Motoren können zu erheblichen Kosten für die Abgasreinigung führen. Gleichzeitig entstehen höhere Aufwendungen für jährliche Emissionsmessungen durch Sachverständige (bisher alle 3 Jahre). Investitionen in die Abgasreinigung der von der GFC genutzten Biogas-BHKW sind aufgrund der geringen Jahresbetriebsstunden unwirtschaftlich. Daher ist ein Rückbau dieser Aggregate für 2018 geplant.

Ingenieurleistungen im Aufgabenbereich der Altlastensanierung werden sich auch in 2018 im Wesentlichen auf die bereits laufenden Projekte beziehen.

In 2018 werden auch weiterhin Leistungen im Zusammenhang mit dem **Flächenpoolmanagement im Kreis Coesfeld** übernommen. Insbesondere sind ein Abschluss von Aufwertungsmaßnahmen an bereits erworbenen Flächen und eine Durchführung von Maßnahmen an Fließgewässern beabsichtigt. Neue Flächen sollen 2018 gepachtet oder erworben werden um die Nachfrage an Ökopunkten bedienen zu können. Der Verkaufspreis für Biotopwertpunkte wird in Abhängigkeit der Grunderwerbskosten zukünftig weiter angehoben.

Die Gesellschaft plant für das Geschäftsjahr 2018 laut Wirtschaftsplan mit einem **Jahresüberschuss nach Steuern von 117 T€**. Es sind **1.851 T€ Investitionen geplant**. Davon entfallen **985 T€ auf die Belüftung der Deponie-Höven und 750 T€ auf den Bau des Wertstoffhofes Olfen**. Die unterjährige Liquidität ist gesichert.

Ab dem Jahr 2019 ist die WBC Auftraggeber für die Leistungen zur **Sammlung und zum Transport der Abfälle** im Kreis Coesfeld (ausgenommen ist die Stadt Lüdinghausen). Die Abrechnung der Leistungen und die Weiterberechnung an den Kreis Coesfeld sowie das Vertragsmanagement erfolgen dann durch die WBC. Dies wird zu einer erheblichen Umsatzsteigerung des Unternehmens ab 2019 führen.

Risiken und damit einhergehende zusätzliche unerwartete Kosten **im Zusammenhang mit den Deponiestandorten** können, bedingt durch technische Störungen und weitergehende Auflagen, eintreten. Insbesondere Reparaturen am Sickerwasserfassungssystem sind auf Grundlage des baulichen Zustands der Leitungen zu erwarten. Durch eine erhöhte Unterhaltung des Rohrleitungsbestandes mittels intensiver Spülverfahren ist der Leitungsbestand zu erhalten. Bereits durchgeführte und zukünftige Baumaßnahmen, die im Rahmen des Abschlusses der Deponien nach dem Stand der Technik umgesetzt werden, bringen zusätzlich weitere technische Sicherheit.

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 Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH –
GFC**
(Beteiligungsquote Kreis Coesfeld von 100 %)

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2017

Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien mbH - GFC - wurde am 15.08.2011 gegründet und hat nunmehr ihr **6. Geschäftsjahr** abgeschlossen.

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

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

Im Rahmen der Gesellschafterversammlung der GFC am 01.08.2016 wurde eine Änderung des Gesellschaftsvertrages hinsichtlich des Unternehmensgegenstandes und der Regelungen zur Rechnungslegung und -prüfung beschlossen.

Der Unternehmensgegenstand wurde geändert und lautet nach Änderung wie folgt: Die Gesellschaft verfolgt und verwirklicht die Klimaschutzziele des Kreises Coesfeld. Dabei konzentriert sie sich auf

- Projekte zur Steigerung der Energieeffizienz,
- den Ausbau und die Verbreitung regenerativer Energien im Kreis Coesfeld - dazu zählen der Erwerb und die Aufbereitung von Rohbiogas sowie die Einspeisung in das Erdgasnetz und die Vermarktung des Biogases sowie die Errichtung und Bereitstellung von Anlagen zur Erzeugung regenerativer Energie - und
- den Aufbau und Betrieb einer zukunftsorientierten, dem Klimaschutz dienenden Infrastruktur für Elektromobilität.

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

Geschäftsverlauf 2017

In vier Aufsichtsratssitzungen wurden die Aktivitäten der GFC diskutiert und beschlossen. Schwerpunkte waren der Betrieb und die Optimierung der **Biogasaufbereitungsanlage (BGAA)** und der Aufbau einer **E-Ladeinfrastruktur** für Elektrofahrzeuge im Kreis Coesfeld.

Das Jahr 2017 ist das **dritte Gesamtbetriebsjahr der BGAA**. Während des gesamten Jahres wurde das gelieferte Rohbiogas vorrangig in der BGAA aufbereitet und in das öffentliche Erdgasnetz eingespeist. Mit insgesamt 8 Ausfalltagen wurde eine **Anlagenverfügbarkeit von 98 %** erreicht. Ausschließlich während der Wartungs- und Ausfallzeiten sowie im Zusammenhang mit Regelenergieanforderungen aus dem NEXT-Pool wurde das Rohbiogas mit den Biogas-BHKW verstromt. Daher wurde im Jahr 2017 eine Strommenge von nur 95.307 kWh erzeugt. Im Vorjahr waren es 221.837 kWh.

Durch die vorrangige Biogasaufbereitung konnte 2017 eine Biomethanmenge von **20.600.147 kWh in das Erdgasnetz eingespeist** werden.

	Gelieferte Rohgasmenge [Nm ³ /a]	Eingespeiste Biomethanmenge [kWh]
2014	3.335.700	19.003.691
2015	3.554.115	20.731.072
2016	3.759.658	22.829.740
2017	3.742.170	20.600.147

Der **Erwerb von Rohbiogas** ist durch einen entsprechenden Kaufvertrag seit 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 2017 in Höhe von 12.791,28 € durch die Stromeinspeisung (Vorjahr 23.108,21 €) und in Höhe von **1.316.078,85 € durch die Biomethaneinspeisung** erwirtschaftet werden (Vorjahr 1.446.284,38 €). Weitere Umsatzerlöse wurden in Höhe von 22.542,51 € aus dem Vertrag zur Feinentschwefelung des Biomethans mit der Thyssengas GmbH, in Höhe von 50.252,56 € aus der Bereitstellung von Klein-BHKW's bzw. PV-Anlagen und in Höhe von 37.605,18 € aus dem Verkauf von E-Ladestationen für Elektrofahrzeuge erwirtschaftet.

Die gelieferte **Rohgasmenge** betrug 3.742.170 Nm³ (Vorjahr 3.759.658 Nm³). Die Menge erfüllte damit die Erwartungen für das Jahr 2017. Darüber hinaus entsprach die Qualität des Rohbiogases den vertraglichen Anforderungen. Der Gehalt an Schwefelwasserstoff im Rohbiogas stieg im 4. Quartal jahreszeitbedingt wieder deutlich an, so dass auch ein entsprechend höherer Verbrauch an Aktivkohle bestand. Darüber hinaus wird über einen Zeitraum von 4 Jahren eine Rückstellung zum Austausch der Waschlösung der BGAA gebildet, da Kontrolluntersuchungen der Waschlösung eine zunehmende Schwefel-Anreicherung und eine „Versauerung“ durch absinkende pH-Werte zeigen.

Materialaufwendungen in einer Gesamthöhe von 896.637,65 € liegen unter dem Niveau des Vorjahres (Vorjahr 1.042.159,99 €) und sinken maßgeblich aus dem geringeren Erwerb von Rohbiogas, sowie dem nur im Vorjahr erfolgten Teil-Austausch der Waschlösung der BGAA. Der Verbrauch an Aktivkohle zur Entschwefelung des Rohbiogases ist konstant.

Im Zusammenhang mit dem Einkauf des Rohbiogases betragen im Jahr 2017 die **Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe** 610.574,63 €. Die Aufwendungen für Wartungskosten betragen 47.471,03 €. Die Aufwendungen für Fremdleistungen betragen insgesamt 144.694,06 €. Diese beinhalten auch Kosten der Betriebsführung in Höhe von 18.900,00 €, Analysekosten in Höhe von 6.066,00 €, Kosten für die Nutzung des BHKW in Höhe von 11.946,48 €, Kosten für die Zertifizierung des Biomethans in Höhe von 5.963,25 € sowie Kosten für den Austausch der Aktivkohle in Höhe von 39.913,20 € (Vorjahr 42.500,90 €).

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 110.047,19 €**.

Investitionen in Höhe von 113.604,89 € erfolgten im Geschäftsjahr 2017. Davon 13.989,00 € im Zusammenhang mit der Errichtung von PV-Anlagen sowie in Höhe von 69.097,05 € im Zusammenhang mit der Errichtung von E-Ladestationen für Elektrofahrzeuge.

Im Geschäftsjahr 2017 wurden die anfallenden finanziellen Verpflichtungen stets erfüllt.

Die zeitnahe und umfassende Information des **Aufsichtsrates** und die Kontrolle durch den Aufsichtsrat konnten in 2017 durch regelmäßige Sitzungen gewährleistet werden.

Entsprechend den Forderungen des Gesetzes zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich wurde das **Risikomanagementsystem** 2017 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. Abweichungen von den vertraglich vereinbarten Werten wurden nicht festgestellt. Über einen Zeitraum von 4 Jahren wird eine Rückstellung zum Austausch der Waschlösung und zur Reinigung der Waschkolonnen gebildet, da Kontrolluntersuchungen der Waschlösung eine zunehmende Schwefel-Anreicherung und eine „Versauerung“ durch absinkende pH-Werte zeigen.

Die **Biogaseinspeiseanlage des Netzbetreibers** stand 2017 dauerhaft zur Verfügung. Es sind keine längeren Ausfallzeiten der Einspeiseanlage zu verzeichnen. Somit ist auch in 2018 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 20,6 GWh im Jahr 2017 mehr als erfüllt werden. Für 2018 ist laut Betreiber der Vergärung eine gleichbleibende Rohgasmenge und damit kein weiterer Anstieg der Biomethan-Einspeisemenge zu erwarten.

Der **Verkauf des Biogases** nach der Aufbereitung ist Ende 2016 neu vergeben worden und für den Zeitraum ab 01.01.2018 für weitere 5 Jahre zu verbesserten Konditionen vertraglich fixiert worden.

Während möglicher Stillstandzeiten der Biogasaufbereitungsanlage oder der Einspeiseanlage wird die eingespeiste **Stromenergie aus dem Blockheizkraftwerk** entsprechend dem EEG direkt vermarktet. Ab April 2016 konnten die Biogas-BHKW zur Regelenergiebereitstellung qualifiziert über den Kraftwerkspool NEXT bei den Übertragungsnetzbetreibern angemeldet werden. Für die **Regelenergiebereitstellung** wurden 2017 jedoch nur Erlöse in Höhe von 2.803,34 € erwirtschaftet. Diese Erlöse stehen in keinem Verhältnis zum notwendigen Betriebsaufwand für die Biogas-BHKW. Daher ist in 2018 ein Rückbau und die Vermarktung der Aggregate vorgesehen.

Das gemäß **EEG** erforderliche Audit eines Umweltgutachters wurde auch 2017 erfolgreich durchgeführt. Das entsprechende **Jahresgutachten** wurde fristgerecht dem Stromnetzbetreiber und dem Biomethanaufkäufer vorgelegt. Eine **Zertifizierung** des Biomethans gemäß **Biokraftstoff-Nachhaltigkeitsverordnung** erfolgt nach vertraglicher Abstimmung mit dem Biomethankäufer grundsätzlich nicht mehr. Der Vertragspartner der GFC sieht für den Vertragszeitraum ab 2018 nicht mehr vor, die von der GFC gelieferten Biomethanmengen im Kraftstoffmarkt zu vermarkten. Sehr

wohl bestehen aber langfristig und bereits aktuell gute Vermarktungschancen als „konventionelles“ Abfallbiogas gemäß § 27a EEG.

Die Gesellschaft plant für das Geschäftsjahr 2018 laut Wirtschaftsplan mit einem **Jahresüberschuss** nach Steuern von **97.061 €**.

Als Ergebnis der Entwicklung von Klimaschutzprojekten sind **Investitionen** im Zusammenhang mit der Errichtung von PV-Anlagen zur Eigenstromnutzung an Liegenschaften des Kreises Coesfeld geplant. Darüber hinaus sieht die Gesellschaft die weitere Umsetzung der Errichtung einer flächendeckenden einheitlichen Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge im Kreis Coesfeld mit weiteren Ladestationen 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. Kurzfristige Änderungen bzw. Reduzierungen der Einspeisevergütungen gem. EEG beeinflussen evtl. die Erlöslage der Gesellschaft. Grundsätzliche längerfristige Änderungen können auch den langfristigen Absatz des Biogases am Markt beeinflussen. Inwieweit dies indirekt Einfluss auf die spätere Vermarktung und Erlössituation des Biogases hat, bleibt abzuwarten.

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 Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH – wfc

(Beteiligungsquote Kreis Coesfeld von 74,3 %)

Lagebericht über das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017

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 (§ 108) wie folgt Stellung genommen:

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

Zur Erreichung des Geschäftszweckes war die wfc am 31.12.2017 Mitglied des "Forum Existenzgründer Dülmen e.V."

Gesellschafter der GmbH waren in 2017 der Kreis Coesfeld (65,8 %), die 11 Städte und Gemeinden im Kreis Coesfeld (9,2 %) sowie die Sparkasse Westmünsterland (16,5 %) und die VR-Bank Westmünsterland eG (8,5 %).

Bei der Gesellschafterversammlung am 21.12.2017 hat sich die GmbH neu aufgestellt. Die VR-Bank Westmünsterland eG ist als Gesellschafterin zum 01.01.2018 ausgeschieden, der wfc aber weiterhin als Sponsor verbunden. Die Gesellschaftsanteile der VR-Bank Westmünsterland eG wurden vom Kreis Coesfeld übernommen. Gesellschafter der wfc ab 2018 sind mithin der Kreis Coesfeld (74,3 %), die 11 Städte und Gemeinden im Kreis Coesfeld (9,2 %) sowie die Sparkasse Westmünsterland (16,5 %).

B. Wirtschaftsbericht

I. Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die wirtschaftliche Lage im Kreis Coesfeld war im Berichtsjahr ausgesprochen positiv. Die hervorragende Situation am Arbeitsmarkt für Arbeitnehmer hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert. Die jahresdurchschnittliche Arbeitslosenquote blieb mit 3,0 % auf dem niedrigen Niveau von 2016 und sank bis Ende 2017 auf 2,7 %. Damit hat der Kreis Coesfeld seine Spitzenstellung in NRW, die er schon seit 2007 ununterbrochen einnimmt, bestätigt.

II. Geschäftsverlauf

Die wfc hat ihr Beratungsangebot im vergangenen Jahr gezielt auf die Bedürfnisse der Unternehmen und die weitere Verbesserung des Wirtschaftsstandortes abgestimmt und weiterentwickelt. Neben Beratungen zur Existenzgründung und Unternehmensförderung wurden gezielte Schwerpunkte im Bereich Technologie- und Innovationsberatung, der Fachkräftesicherung und des Breitbandausbaus gesetzt.

Die 2016 gemeinsam mit Münsterland e.V. und den Wirtschaftsförderungen der Münsterlandkreise durchgeführten Projekte „gründergeist@münsterland“ und „enabling innovation“ befanden sich in der erfolgreichen Umsetzung. Für das Projekt „PUSH 3D-DRUCK“ (Entwicklung neuer Geschäftsmodelle durch additive Fertigungsverfahren) konnte die wfc Fördermittel des Bundesministeriums für Bildung und Forschung für die Umsetzung im Kreis Coesfeld einwerben und damit die bereits erfolgreiche Position im Bereich 3D-Druck weiter ausbauen.

Die wfc ist Ansprechpartner für alle Programme der Beratungsförderung auf Landes- und Bundesebene. Mit 32 förderfähigen Beratungen sowie 67 weiteren Beratungsfällen in Förderfragen blieb die wfc auf Vorjahresniveau, registrierte aber steigendes Interesse an Nachfolge- und Standortberatungen.

Im Bereich Qualifizierungsförderung haben sich die bereits in 2016 erkennbaren Veränderungen der Beratungsaktivitäten im Berichtsjahr bestätigt. Insgesamt waren die Fallzahlen gegenüber dem Vorjahr rückläufig, die betrieblichen Beratungsfälle lagen mit 43 beim Bildungsscheck NRW allerdings wieder über der Zahl der individuellen Beratungsfälle im Berichtsjahr (30). Dies unterstreicht die weiter zunehmende Akzeptanz des Förderinstrumentes basierend auf der kontinuierlichen Beratung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der wfc. Die Nachfrage nach der Bildungsprämie ist gegenüber dem Vorjahr mit 36 Fällen nahezu konstant geblieben.

Die Gründungsberatung ist aufgrund der sehr guten Lage am Arbeitsmarkt mit 160 Beratungsfällen gegenüber dem Vorjahr, insbesondere im Bereich der Gründungen aus dem Bereich SGB II, rückläufig, die Zahl der individuellen Intensivberatungen außerhalb dieses Rechtskreises haben allerdings zugenommen. Dies zeigt sich auch bei den sechs Informationsveranstaltungen für Existenzgründer, die die wfc in Zusammenarbeit mit den Partnern für Gründung und Wachstum im Kreis Coesfeld (gwc) durchführt. Mit 99 Gründungsinteressierten zeigte sich ein deutlicher Nachfrageanstieg gegenüber dem Vorjahr (89).

14 Gründungsinteressierte und damit 13 Personen weniger als im Vorjahr nahmen anschließend an fünf Gründerzirkeln teil, um das eigene Gründungskonzept zu entwickeln und bewerten zu lassen. Rund 70 Besucher verzeichnete das alljährliche gwc.chancenforum, das diesmal bei der Parador GmbH in Coesfeld stattfand. 61 Interessierte nahmen an den Veranstaltungen der Gründerwoche im Kreis Coesfeld teil. Die Einschätzung des Vorjahres, dass sich das Gründungsgeschehen im Kreis Coesfeld bei der weiterhin hervorragenden Arbeitsmarktlage auf einem sehr guten Niveau einpendelt, bestätigt sich auch in 2017.

Im Handlungsfeld Fachkräftesicherung hat die wfc auch in 2017 die erfolgreiche Arbeit der Vorjahre fortgeführt und die Angebote weiterentwickelt. Ergänzend zu den vielfältigen, etablierten Angeboten im Bereich der Fachkräftesicherung werden seit 2017 gezielt Angebote zur Fachkräftegewinnung aufgebaut. Erste Ansätze liegen in dem Aufbau eines Karrierenetzwerks im Kreis Coesfeld auf Facebook zur Bindung von Schulabgängern und zur Gewinnung von Hochschulabsolventen für den Kreis, in Kooperation mit den benachbarten Hochschulen zur Gewinnung von Studienwechslern für eine betriebliche Ausbildung sowie in der Gewinnung von Fachkräften aus den benachbarten Niederlanden. Die Angebote werden in enger Kooperation mit Betrieben weiterentwickelt.

Im Bereich der Technologie- und Innovationsberatung hat die wfc einen deutlichen Schwerpunkt auf die Digitalisierung der Wirtschaft gelegt. In enger Kooperation mit dem Kompetenzzentrum Coesfeld - Institut für Geschäftsprozessmanagement e.V. und der Fachhochschule Münster werden dabei insbesondere die Veränderungen in den Geschäftsprozessen und den Geschäftsmodellen der Unternehmen in den Fokus genommen. Beim Bundesministerium für Bildung und Forschung konnten in diesem Kontext Fördermittel gewonnen werden, um neue, digitale Geschäftsmodelle gezielt in den Blick zu nehmen, die sich Unternehmen durch den Einsatz additiver Fertigungsverfahren bieten. Das Vorhaben schließt mit einem 2-tägigen Kongress ab, der im Mai 2018 in Coesfeld stattfindet.

Beim Breitbandausbau hat der Kreis Coesfeld durch die unterstützende und koordinierende Tätigkeit der wfc auch in 2017 weiter Fortschritte erzielt. Unterstützung erhält die wfc in diesem Feld seit März

2017 durch den Breitbandkoordinator des Kreises Coesfeld. Insbesondere die Glasfasererschließung der Außenbereiche hat durch einen innovativen Ansatz, der auf Eigenleistung und Solidarität der Anwohner setzt, eine erstaunliche Dynamik erreicht. Unter Berücksichtigung der aktuell noch im Bau befindlichen Vorhaben liegt der Versorgungsgrad mit Glasfasernetzen inzwischen bei über 50 % aller Anschlüsse, im Außenbereich sogar bereits bei annähernd 60 %.

III. Lage

1. Ertragslage

Die freiwilligen Zuschüsse der Gesellschafter zur Verlustübernahme, der nicht durch eigene Erträge der Gesellschaft gedeckten Aufwendungen betrug in 2017 T€ 435 (§ 8 Gesellschaftsvertrag). Damit wurde der Budgetrahmen des Wirtschaftsplans 2017 eingehalten.

Die verschiedenen Projektförderungen sind in 2017 von T€ 98 auf T€ 174 gestiegen. Hiervon entfallen auf den Zuschuss „Technologietransfer T€ 50 und den digital unterstützten „Push 3D-Druck“ T€ 22. Für die Projekte „Enabling“ und „Gründergeist“ wurden weitere Zuschüsse in Höhe von T€ 36 gewährt.

Die ordentlichen Erträge liegen mit T€ 117 etwa auf Vorjahreshöhe (T€ 111) und betreffen wie in 2016 insbesondere Erlöse aus den Bereichen „Fachkräftesicherung, Technologie und Innovation, Existenzgründungen“ sowie Aufwandsentschädigungen aus Beratungsprogrammen. Der Personalaufwand hat sich im Vorjahresvergleich um T€ 91 auf T€ 564 erhöht. Die Gesellschaft hat ihren Personalbestand von neun auf zehn erhöht.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorgeschäftsjahr nicht verändert. Aufgrund der Verlustübernahme beträgt das Jahresergebnis TE 0.

2. Vermögens- und Kapitalstruktur

Das Gezeichnete Kapital in Höhe von T€ 104 ist voll eingezahlt.

Die Bilanzsumme zum 31.12.2017 steigt gegenüber dem Vorjahr um T€ 35 auf T€ 339. Auf der Aktiva entfällt die Erhöhung insbesondere auf die gestiegenen liquiden Mittel (T€ +47 auf T€ 250). Das Anlagevermögen verringert sich von T€ 35 auf T€ 22. Die Summe der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände bleibt mit T€ 65 nahezu konstant zum Vorjahr. Die Rückstellungen erhöhen sich von T€ 70 auf T€ 80 und betreffen insbesondere Personalarückstellungen und noch abzurechnende Projektkosten. Die Verbindlichkeiten betragen zum Bilanzstichtag T€ 155 (T€ 130) und betreffen insbesondere noch zu verwendende Projektzuschüsse und Sponsoringleistungen.

3. Finanzlage

Die Gesellschaft ist in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen jederzeit nachzukommen. Die Gesellschaft finanziert sich über Gesellschafterzuschüsse und Drittmittel.

Die Gesellschafter der Kreis Coesfeld, VR-Bank Westmünsterland eG und die Sparkasse Westmünsterland haben in 2017 den Verlustausgleich für die gemäß dem genehmigten Wirtschaftsplan nicht durch eigene Erträge der Gesellschaft gedeckten Aufwendungen übernommen.

Nach Ausscheiden der VR-Bank Westmünsterland eG mit Ablauf des 31.12.2017 aus dem Gesellschafterkreis haben sich der Kreis Coesfeld und die Sparkasse Westmünsterland gemäß dem geänderten Gesellschaftsvertrag vom 21.12.2017 auf den freiwilligen Verlustausgleich des von der Gesellschafterversammlung am 22.11.2017 genehmigten Wirtschaftsplans 2018 verständigt. Dabei hat den Anteil der VR-Bank Westmünsterland eG der Kreis Coesfeld in Übereinstimmung mit einem entsprechenden Kreistagsbeschluss übernommen.

C. Prognosebericht

Dem „Strategiekonzept 2020“ folgend, wird die wfc in den nächsten Jahren 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.

Durch die erfolgreiche Akquise von geförderten Projekten und weiterer Sponsoren konnte die Gesellschaft den Wegfall von Förderprogrammen von Bund und Land 2018 und den damit verbundenen weiteren Rückgang der Erträge zum Teil kompensieren können.

Gemäß Wirtschaftsplan für das 2018 wird sich die institutionelle Förderung auf voraussichtlich T€ 392 belaufen.

D. Bericht über die Chancen und Risiken

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

Risiken bestehen für die Gesellschaft im Bereich der projektfinanzierten, das Portfolio abrundenden Tätigkeitsfelder bei auslaufenden Förderungen. Hinzu kommt ein im Vergleich zu den Vorjahren deutlich gestiegenes Aufkommen an Sponsoringmitteln. Erträge sind hier für die Geschäftsjahre 2018 — 2020 abgesichert. In diesem Zusammenhang ist die Geschäftsführung bestrebt, nachhaltige Lösungen zu entwickeln und sieht die Chancen in der Entwicklung und Akquise neuer Projekte und eine Fortführung der Sponsoringvereinbarungen.

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