

Anlagen

1. Stellenplan 2018
2. Bilanz des Vorvorjahres
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

Anlage 1

**Kreis Coesfeld
Stellenplan 2018**

ENTWURF

Gesamtübersicht			
	2018	2017	besetzte Stellen am 30.06.2017
	Stellen	Stellen	
Beamte	231,245	221,345	211,245
Tariflich Beschäftigte	377,855	369,505	358,505
Summe	609,10	590,85	569,75
<u>nachrichtlich:</u>			
Fleischuntersuchungspersonal	36,00	44,00	44,00
Ausbildungskräfte	43,00	44,00	39,00 ¹⁾
Insgesamt	688,10	678,85	652,75

¹⁾ Besetzung am 01.10.2017

Stellenplan

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahn- gruppen	Besoldungs- gruppe ¹⁾	Zahl der Stellen 2018	Zahl der Stellen 2017	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2017	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1. Wahlbeamte					
Landrat	B 7	1,00	1,00	1,00	
Kreisdirektor	B 4	1,00	1,00	1,00	
Summe		2,00	2,00	2,00	
2. Laufbahngruppe 2					
Ltd. Direktor	B 2	2,00	2,00	2,00	
Ltd. Direktor	A 16	3,00	3,00	3,00	
Direktor	A 15	11,00	11,00	11,00	
Oberrat	A 14	16,25	14,75	13,65	
Rat	A 13	2,00	3,00	3,00	als 2. Einstiegsamt der Laufbahngruppe 2 (L2.2) als Beförderungssamt d. Ämtergruppe d. 1. Einstiegsamtes Laufbahngruppe 2 (L2.1)
Rat	A 13	10,50	8,50	8,50	
Amtsrat	A 12	23,90	25,40	24,40	
Amtmann	A 11	60,33	57,18	55,18	
Oberinspektor	A 10	46,90	44,40	40,40	
Inspektor	A 9				
Summe		175,88	169,23	161,13	
3. Laufbahngruppe 1					
Amtsinspektor	A 9	33,865	29,115	29,115	²⁾
Hauptsekretär	A 8	11,50	12,00	11,00	
Obersekretär	A 7	8,00	9,00	8,00	
Sekretär	A 6				
Summe		53,365	50,115	48,115	
Insgesamt		231,245	221,345	211,245	

¹⁾ Besoldungsgruppen nach der Landesbesoldungsordnung des Landesbesoldungsgesetzes (LBesG)

²⁾ 7,5 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 32.02/32.03,	Stellen-Nr. 320-2-151	1,0
- Produktgruppe 32.02/32.03,	Stellen-Nr. 320-2-152	1,0
- Produktgruppe 32.02/32.03,	Stellen-Nr. 320-2-153	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
32.04	320-3-304	A 10	kw		31.12.2020
51.30	510-3-200	A 11	kw		30.06.2019
51.30	510-3-202	A 8	kw		30.06.2019
51.30	510-3-203	A 9 L1.2 "mD"	kw		30.06.2019
51.30	510-3-206	A 9 L1.2 "mD"	kw		30.06.2019

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen 2018	Zahl der Stellen 2017	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2017	Erläuterungen
1	2	3	4	5
1. a. TVöD				
15	3,25	2,75	2,75	
14	7,25	8,75	8,75	
13	6,75	5,75	5,75	
12	6,00	7,00	7,00	
11	37,50	32,00	31,00	
10	21,00	25,00	23,00	
9c	22,00	76,00	74,00	2017: nur EG 9
9b	17,00			2017: nur EG 9
9a	43,50			2017: nur EG 9
8	29,935	35,635	34,635	
7	48,52	1,00	1,00	
6	56,40	104,37	102,07	
5	23,45	15,45	15,25	
4	2,50	1,00	1,00	
3		1,50		
2	0,50			
1		0,50	0,50	
b. TVöD (Sozialdienst)				
S 18				
S 17	3,75	3,75	3,75	
S 15	5,00	5,00	5,00	
S 14	20,25	19,25	18,25	
S 12	11,00	13,50	13,50	
S 11b	12,30	11,30	11,30	
Summe	377,855	369,505	358,505	
2. Sondertarif				
Amtliche Tierärzte	11,00	11,00	11,00	
Amtliche Fachassistenten	25,00	33,00	33,00	
Summe	36,00	44,00	44,00	
Insgesamt	413,855	413,505	402,505	

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		
32.04	320-3-303	EG 6	kw		31.12.2020
41.01	400-3-003	EG 8	kw		
41.01	400-3-101	EG 13	kw		
51.03	510-3-201	EG 9c	kw		30.06.2019
51.03	510-3-204	EG 8	ku	EG 7	
51.03	510-3-205	EG 9a	kw		30.06.2019
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
Dezernat IV - Landrat																			
00.01	Verwaltungsleitung	1	1	2		0,15				1							5,15	6,15	-1
00.02	Kommunales Integrationszentrum							1			1						2	2	
Abteilung 01																			
01.01	Büro des Landrats					1,325								1			2,325		
01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung					0,2											0,2		
01.03	Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv					0,225				1			0,615				1,84		
01.04	Recht					0,05			0,25								0,3		
01.05	Kommunalaufsicht					0,05			0,5								0,55		
01.06	Kreistagsbüro					0,05			0,25								0,3		
01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV					0,1											0,1		
	Summe Abt. 01																5,615	4,615	+1
02.01	Gleichstellung								0,9	0,1							1	1	
08.01	Personalrat									1							1	1	
Abteilung 14																			
14.01	Rechnungsprüfung *) inkl. 0,475 St. PG 50.40: 0,1 A 15, 0,375 A 11)					0,9 ^{*)}		0,5		0,5 ^{*)}							1,9		
14.02	Zentrale Vergabestelle und Datenschutz					0,1				2							2,1		
	Summe Abt. 14																4	2,5	+1,5
Abteilung 31																			
31.01	Zentrale Aufgaben der Polizei					1		1		2	1		1		1		7	6	+1
Dezernat I - Sicherheit, Bauen und Umwelt																			
Abteilung 32																			
32.01	Allgemeine Gefahrenabwehr					0,3				2			0,5				2,8		
32.02	Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)					0,3			0,65	1,45	1,3		11,05				14,75		
32.03	Feuerschutz, Großschadenslagen					0,25			0,35	0,55	0,7		5,95				7,8		
32.04	Ausländerangelegenheiten					0,15		1		4	3		2	1			11,15		
	Summe Abt. 32																36,5	31,5	+5
Abteilung 36																			
36.01	Verkehrssicherung							0,7	0,97				1,91		2		5,58		
36.02	Zulassungen							0,15	0,01	0,4	1		0,04	1	2		4,6		
36.03	Fahr- und Beförderungserlaubnisse							0,15	0,02	2,6			0,05				2,82		
	Summe Abt. 36																13	13	
Abteilung 39																			
39.01	Verbraucherschutz				0,35	0,1	0,45		0,2	0,05	2						3,15		
39.02	Veterinärdienst				0,45	0,8	1,05		0,8	0,4	1						4,5		
39.03	Fleisch- u. Geflügelfleischhygiene				0,2	1,1				0,55							1,85		
	Summe Abt. 39																9,5	9,5	
Abteilung 63																			
63.01	Bauaufsicht / Denkmalschutz					0,94		1	5	5,5	3						15,44		
63.02	Wohnungsförderung					0,06					1						1,06		
	Summe Abt. 63																16,5	16	+0,5
Abteilung 70																			
70.01	Betrieblicher Umweltschutz				0,25		1		1,5	4,75	1,85						9,35		
70.02	Natur- und Bodenschutz				0,25		1,05			1,335	1,65						4,285		
70.03	Gewässerschutz				0,08			1	0,5	2,5	2			1			7,08		
70.04	Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechn.)				0,42		0,45			0,07	0,5						1,44		
	Summe Abt. 70																22,15	22,15	
Dezernat II - Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit																			
Abteilung 40																			
40.01	Leistungen der Schulen						0,68			1,05	0,49						2,22		
40.02	Schülerbezogene Leistungen						0,06				0,47						0,53		
40.03	Serviceleistungen						0,13				0,94						1,08		
40.04	Schulamt						0,13			0,93			1	1			3,06		
40.05	Kulturzentren, überörtliche Arbeit										1						1		
	Summe Abt. 40																7,89	6,99	+0,9
Abteilung 50																			
50.10	Finanzen (Unterh., Zwangsvollstr., Haushalt, Abrechnung)				0,06		0,04		0,575	0,025	0,733		0,1	0,139			1,671		
50.20	Ambulante Leistungen				0,18		0,9		0,05		3,1		1,9		0,5		6,63		
50.30	Stationäre Pflege				0,1		0,02		0,05	0,3	5,15						5,62		
50.40	Jobcenter				0,51		0,04		1,325	3,175	4,018			0,361			9,429		
	Summe Abt. 50																23,35	24,75	-1,4
Abteilung 51																			
51.10	Prävention und Regelangebote				0,4			0,4	0,67	0,73				1,5	0,5		4,2		
51.20	Hilfen zur Erziehung				0,3			0,4	0,25	0,55	2,02						3,52		
51.30	Sonstige Leistungen				0,3			0,2	0,08	4,02	0,98		3,25	0,5	2		11,33		
	Summe Abt. 51																19,05	17,3	+1,75
Abteilung 53																			
53.10	Amtsärztlicher Dienst				0,2	0,4	1,37		0,15								2,12		
53.20	Gesundheitsförderung /-hilfe				0,2	0,04	4,18		0,15								4,57		
53.30	Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst				0,05	0,5			0,3	7,1	1						8,95		
53.40	Gesundheitsschutz				0,35	0,06	0,3		0,3					1			2,01		
53.50	Feststellungsverf.n.SchwB / Ges.koordination u. -beratung				0,2		0,4		2,1	1	1		1				5,7		
	Summe Abt. 53																23,35	20,52	+2,83
Zwischensumme		1	1	2	3	8	14,25	2	6,5	17,9	52,64	41,9	30,365	8,5	8		197,055	184,975	+12,08

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte

Produktbereich / Produktgruppe	Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2										Laufbahngruppe 1				Summe Stellen	Stellen Vorjahr	Veränderung
	B 7	B 4	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6			
1	2		3										5				6	7	8
Übertrag	1	1	2	3	8	14,25	2	6,5	17,9	52,64	41,9		30,365	8,5	8		197,055	184,975	+12,08
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	7,19	-2,18
Abteilung 11																			
11.01 Personalwirtschaft						0,9		1		0,68	2		1,5	1			7,08		
11.02 Organisation						0,1			1								1,1		
Summe Abt. 11																	8,18	7,18	+1
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			0,25	1			2,89		
20.03 Vollstreckung u. Zentrale Forderungsabwicklung						0,01		0,05	0,35				0,75				1,16		
20.05 Liegenschaftsverwaltung						0,05		0,01		1							1,06		
Summe Abt. 20																	9	10	-1
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	11	16,25	2	10,5	23,9	60,33	46,9		33,865	11,5	8		231,245	221,345	+9,9

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

II. Tariflich Beschäftigte

[illegible]

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

II. Tariflich Beschäftigte

Produktbereich / Produktgruppe	Entgeltgruppen TVöD																	Entgeltgruppen TVöD Sozialdienst						Sondertarif		Summe Stellen	Stellen Vorjahr	Veränderung
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	S18	S17	S15	S14	S12	S11 b	amtl.TÄ	amtl.FA			
1	2			3					4					5				6						7	8	9	10	11
Übertrag	1	6,25	1,13	2	15,5	6,5	6	15	11,5	9,135	27,15	8,5	9			0,5				2		1		11	25	158,165	157,165	+1
Dezernat II - Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit																												
Abteilung 40																												
40.01 Leistungen der Schulen			0,07								2	1,65	5,75									1,5				10,97		
40.02 Schülerbezogene Leistungen										0,33																0,33		
40.03 Serviceleistungen			1,6								0,5	0,35														2,45		
40.04 Schulumt							1			0,67		0,5														2,17		
40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit			2,75		1					2		0,8	4,2	1,5												12,25		
Summe Abt. 40																										28,17	29,07	-0,9
Abteilung 50																												
50.10 Finanzen (Unterh.,Zwangsvollstr., Haushalt, Abw.)											0,3															0,3		
50.20 Ambulante Leistungen			0,1		1	1	1	1	1,5	0,3	0,08										1,5					7,48		
50.30 Stationäre Pflege			0,1			1	3,5				0,02															4,62		
50.40 Jobcenter						1	3		1,0		2,6	0,5								1			9,2			18,3		
Summe Abt. 50																										30,7	29,3	+1,4
Abteilung 51																												
51.10 Prävention und Regelangebote					0,24	2	0,08		1	1			0,43						0,1875	1,73		1	0,6			8,2675		
51.20 Hilfen zur Erziehung					0,24		2,64						0,33						1,415	0,17	9,915	0,925	1			16,635		
51.30 Sonstige Leistungen					0,52		1,28		2,5	2	0,3		0,24						1,1475	0,1	5,835	6,575				20,4975		
Summe Abt. 51																										45,4	45,4	
Abteilung 53																												
53.10 Amtsärztlicher Dienst	0,915	0,07					0,1		0,5	0,5	0,15	2	0,14													4,375		
53.20 Gesundheitsförderung /-hilfe	0,15	0,93					0,1			0,675	0,0525	3,275	1,2111													6,394		
53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst							0,1				0,473	0,5	0,299						1		4,5					6,871		
53.40 Gesundheitsschutz	0,285				1		0,7		4	0,125			0,25													6,360		
53.50 Feststellungsverf.n.SchwB / Ges.koordination	0,9		1				1		1,5	1,2	0,075	1,825	0,6													8,1		
Summe Abt. 53																										32,1	34,25	-2,15
Zwischensumme	3,25	7,25	6,75	2	19,5	11,5	20,5	16	23,5	17,935	33,7	19,9	22,45	1,5		0,5			3,75	5	20,25	11	12,3	11	25	294,535	295,185	-0,65

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

II. Tariflich Beschäftigte

Produktbereich / Produktgruppe	Entgeltgruppen TVöD																	Entgeltgruppen TVöD Sozialdienst						Sondertarif		Summe Stellen	Stellen Vorjahr	Veränderung
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	S18	S17	S15	S14	S12	S11 b	amtl.TÄ	amtl.FA			
1	2			3				4					5				6						7	8	9	10	11	
Übertrag	3,25	7,25	6,75	2	19,5	11,5	20,5	16	23,5	17,935	33,7	19,9	22,45	1,5		0,5			3,75	5	20,25	11	12,3	11	25	294,535	295,185	-0,65
Dezernat III - Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen																												
Abteilung 10																												
10.02 Gebäude					1	0,5				1																2,5		
10.03 Zentraler Service					1					3	9	7	0,05	1												21,05		
10.04 EDV					1,4	6																				7,4		
10.05 E-Government, Kommunikation					0,6						0,5		0,95													2,05		
Summe Abt. 10																										33	33	
Abteilung 11																												
11.01 Personalwirtschaft					1				2		0,82															3,82		
11.02 Organisation					1																					1		
Summe Abt. 11																										4,82	3,82	
Abteilung 20																												
20.01 Haushalt, Finanzcontrolling						1	0,02																			1,02		
20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung							1,48			2	3,35															6,83		
20.03 Vollstreckung u. Zentrale Forderungsabwicklung										1	0,15															1,15		
20.05 Liegenschaftsverwaltung																												
Summe Abt. 20																										9	9	
Abteilung 62																												
62.01 Vermessungen				1,5	2	1			4,85		1	2														12,35		
62.02 Liegenschaftskataster				1,8	4,1				10,23	1		1														18,13		
62.03 Grundstücksbewertung					1				1,12	2																4,12		
62.04 Geoinformation				0,7	1,9				0,8																	3,4		
Summe Abt. 62																										38	38	
Abteilung 66																												
66.01 Verkehrsflächen					2,75	0,1		1		0,4		1,85														6,1		
66.02 Straßenunterhaltung					0,25	0,9			1	1,6		24,65														28,4		
Summe Abt. 66																										34,5	34,5	
Summe	3,25	7,25	6,75	6	37,5	21	22	17	43,5	29,935	48,52	56,4	23,45	2,5		0,5			3,75	5	20,25	11	12,3	11	25	413,855	413,505	+0,35

Stellenübersicht

Teil B: Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2018	beschäftigt am 01.10.2017
1	2	3	4
Anwärter/innen geh. technischer Dienst	Anwärterbezüge	4	2
Inspektoranwärter/innen	Anwärterbezüge	11	11
Bachelor Soziale Arbeit	Ausbildungsvergütung	1	1
Sekretäranwärter/innen	Anwärterbezüge	4	4
Auszubildende für den Beruf des/der			
- Verwaltungsfachangestellten	Ausbildungsvergütung	11	11
- Straßenwärters/-wärterin	Ausbildungsvergütung	3	3
- Fachinformatikers/-informatikerin	Ausbildungsvergütung	1	1
- Mediengestalter/in Digital u. Print	Ausbildungsvergütung	1	1
- Vermessungstechnikers/-technikerin	Ausbildungsvergütung	3	3
- Geomatikers/Geomatikerin	Ausbildungsvergütung		
- Kauffrau/-mann f. Tourismus u. Freizeit	Ausbildungsvergütung	1	1
- Lebensmittelkontrolleur/in	Ausbildungsvergütung	1	1
- amtlichen Fachassistenten/-assistentin	Ausbildungsvergütung	2	
Praktikanten/Praktikantinnen im Sozialdienst	Praktikantenentgelt		
Summe		43	39

Leerstellen (Planstellen/Stellen ohne Aufwand)

a) Übersicht

Personengruppe	Planstellen/Stellen		Tatsächlich besetzt am 30.06.2017
	2018	2017	
Beamte	25	25	4
Tariflich Beschäftigte	40	40	11
Summe	65	65	15

b) Ermächtigung

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

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

Anlage 2

Bilanz des Vorvorjahres

Aktiva

Postition	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.16 €	Bilanzwert zum 31.12.15 €
1.	Anlagevermögen	289.614.080,70 €	275.279.357,12 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.434.458,87 €	1.382.431,10 €
1.2	Sachanlagen	228.438.745,47 €	223.779.741,98 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.831.918,61 €	1.810.746,93 €
1.2.1.1	Grünflächen	283.676,80 €	283.676,80 €
1.2.1.2	Ackerland	123.043,13 €	123.043,13 €
1.2.1.3	Wald, Forsten	102.820,00 €	102.820,00 €
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.322.378,68 €	1.301.207,00 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	49.367.344,09 €	50.551.468,75 €
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen		
1.2.2.2	Schulen	34.322.294,41 €	35.030.641,92 €
1.2.2.3	Wohnbauten	470.195,79 €	481.398,26 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	14.574.853,89 €	15.039.428,57 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	154.495.366,02 €	155.036.578,00 €
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	21.751.853,34 €	21.629.034,41 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	7.137.511,58 €	6.593.180,98 €
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen		
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	56.727,27 €	61.090,91 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	125.549.273,83 €	126.753.271,70 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.300.592,49 €	4.391.294,30 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	919.216,00 €	911.498,00 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.550.084,87 €	3.911.530,36 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.223.371,94 €	4.735.512,33 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.750.851,45 €	2.431.113,31 €
1.3	Finanzanlagen	59.740.876,36 €	50.117.184,04 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.384.146,78 €	1.416.079,55 €
1.3.2	Beteiligungen	2.351.980,84 €	2.351.979,84 €
1.3.3	Sondervermögen		
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	51.184.841,87 €	41.296.807,00 €
1.3.5	Ausleihungen	4.819.906,87 €	5.052.317,65 €
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	3.566.971,73 €	3.875.215,51 €
1.3.5.2	an Beteiligungen		
1.3.5.3	an Sondervermögen		
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.252.935,14 €	1.177.102,14 €
2.	Umlaufvermögen	44.413.093,22 €	43.401.263,22 €
2.1	Vorräte	263.402,25 €	246.906,73 €
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	263.402,25 €	246.906,73 €
2.1.2	Geleistete Anzahlungen		
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	30.747.970,47 €	20.283.812,81 €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	28.014.124,85 €	19.176.328,49 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	1.955.198,01 €	1.018.899,93 €
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	778.647,61 €	88.584,39 €
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4	Liquide Mittel	13.401.720,50 €	22.870.543,68 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	28.767.213,86 €	29.908.282,80 €
	Bilanzsumme	362.794.387,78 €	348.588.903,14 €

Passiva

Postition	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.16 €	Bilanzwert zum 31.12.15 €
1.	Eigenkapital	- 21.670.403,10 €	- 21.313.450,78 €
1.1	Allgemeine Rücklage	- 14.292.360,22 €	- 11.655.143,71 €
	<i>davon Deckungsrücklage</i>		
1.2	<i>Sonderrücklagen</i>		
1.3	Ausgleichsrücklage	- 7.104.483,59 €	- 5.827.442,15 €
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 273.559,29 €	- 3.830.864,92 €
2.	Sonderposten	- 116.414.103,70 €	- 117.126.982,67 €
2.1	für Zuwendungen	- 113.149.643,49 €	- 114.340.863,38 €
2.2	für Beiträge		
2.3	für den Gebührenausschlag	- 3.065.986,73 €	- 2.553.088,04 €
2.4	Sonstige Sonderposten	- 198.473,48 €	- 233.031,25 €
3.	Rückstellungen	- 153.509.787,95 €	- 146.821.854,76 €
3.1	Pensionsrückstellungen	- 106.853.306,00 €	- 103.802.380,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	- 27.601.496,94 €	- 27.741.618,19 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	- 3.164.642,02 €	- 2.576.208,55 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	- 15.890.342,99 €	- 12.701.648,02 €
4.	Verbindlichkeiten	- 52.526.472,59 €	- 44.588.839,43 €
4.1	Anleihen		
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	- 27.439.254,88 €	- 25.098.500,48 €
4.2.1	von verbundenen Unternehmen		
4.2.2	von Beteiligungen		
4.2.3	von Sondervermögen		
4.2.4	vom öffentlichen Bereich		
4.2.5	von Kreditinstituten	- 27.439.254,88 €	- 25.098.500,48 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	- 1.090.630,90 €	- 986.803,93 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- 4.934.558,31 €	- 6.306.252,35 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	- 7.827.695,52 €	- 4.711.540,12 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	- 11.234.332,98 €	- 7.485.742,55 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	- 18.673.620,44 €	- 18.737.775,50 €
	Bilanzsumme	- 362.794.387,78 €	- 348.588.903,14 €

Anlage 3

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltplan des Jahres: 2018	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €
1	2	3	4	5	6
100115RVW - Erneuerung Lichtrohrsystem RvW-BK in LH	400.000	0	0	0	0
100118SIS - Verbesserung der schulischen Infrastruktur	4.700.000	0	0	0	0
100317GSN - Geschw.-Scholl-Schule Qual.Standort (Gute Schule)	632.606	0	0	0	0
100417PPAN - Erneuerg & energ San Dach Peter-Pan (Gute Schule)	193.697	0	0	0	0
320118RLS - Einrichtung Redundanz Leitstelle	300.000	0	0	0	0
320210RWL - Transporter-Fahrgestelle RTW	185.000	0	0	0	0
66K - Deckenerneuerungen und nicht gef. Straßenbaumaßn.	1.500.000	0	0	0	0
66K04KV/HE - 3. Abschnitt Bau Mini-KV Garten-/Herrenstr. Senden	330.000	0	0	0	0
66K08PLAN - Planungskosten Ortsumgehung K8 Olfen	50.000	0	0	0	0
66K13/AN17 - Ausbau und Umgestaltung der K13/AN17 OD Darup	650.000	0	0	0	0
66K17N/STR - K17n Dülmen Straße	330.000	0	0	0	0
66K50/AN1 - Ausbau K 50 / AN 1 in Havixbeck	2.450.000	100.000	0	0	0
Summe Verpflichtungsermächtigungen 2018	11.721.303	100.000	0	0	0
<u>Nachrichtlich:</u> In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	1.789.037 *)	1.789.037 *)	0	0	0

*) Bei der vorgesehenen Kreditaufnahme handelt es sich um Einzahlungen aus dem Programm "NRW.BANK.Gute Schule 2020".

Anlage 4

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Kreistagsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, Kreistagsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss 2016 €
		2018 €	2017 € *)	
1	CDU-Kreistagsfraktion	23.640	23.640	20.460
2	SPD-Kreistagsfraktion	13.560	13.560	11.220
3	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN Kreistagsfraktion	8.520	8.520	6.600
4	FDP-Kreistagsfraktion	6.360	6.360	4.620
5	UWG-Kreistagsfraktion	6.360	6.360	4.620
6	FAMILIE / DIE LINKE – Kreistagsfraktion	5.460	5.460	3.960
7	Gruppe			
8	Kreistagsmitglied			

Erläuterungen:

*) Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 21.12.2016 beschlossen, den monatlichen Sockelbetrag je Fraktion auf 350 € und den monatlichen Betrag je Fraktionsmitglied auf 60 € zu erhöhen.

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, Kreistagsmitglied:				
Zweckbestimmung		Geldwert		
		2018 €	2017 €	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	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	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres
	31.12.2016 TEUR	01.01.2018 TEUR	31.12.2018 TEUR
	1	2 *)	3 *)
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	27.439	26.577	28.004
2.1 von verbundenen Unternehmen	-	-	-
2.2 von Beteiligungen	-	-	-
2.3 von Sondervermögen	-	-	-
2.4 vom öffentlichen Bereich	-	-	-
2.5 von Kreditinstituten	27.439	26.577	28.004
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-	-	-
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.091	1.115	1.138
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.935	4.745	4.556
7. Sonstige Verbindlichkeiten	7.828	6.440	5.051
8. Erhaltene Anzahlungen	11.234	8.136	5.038
9. Summe aller Verbindlichkeiten	52.527	47.013	43.787
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:			
Bürgschaften	6.848	7.651	7.032

*) Die ausgewiesenen Werte beruhen auf Prognoseberechnungen bzw. Schätzwerten.

Anlage 6

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(Az.: 20.20.18-013)

Bilanzposten nach § 41 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO NRW	Allgemeine Rücklage		Sonderrücklagen	Ausgleichsrücklage	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) ³⁾	Summe des Eigenkapitals	Nachrichtlich: Maximal zulässiger Wert der Ausgleichsrücklage ²⁾
	Bilanzausweis	Nachrichtlich: Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage ¹⁾					
	€	€	€	€	€	€	€
Bilanzwert 2012 (31.12.)	8.433.285,38		0,00	2.176.047,00	173.340,51	10.782.672,89	3.594.224,30
Bilanzwert 2013 (31.12.)	8.607.067,38	173.782,00	0,00	2.349.387,51	2.807.780,13	13.764.235,02	4.588.078,34
Bilanzwert 2014 (31.12.)	9.012.055,68	-164.101,00	0,00	4.588.078,34	3.882.192,44	17.482.326,46	5.827.442,15
Bilanzwert 2015 (31.12.)	11.655.143,71	259,40	0,00	5.827.442,15	3.830.864,92	21.313.450,78	7.104.483,59
Bilanzwert 2016 (31.12.)	14.292.360,22	83.393,03	0,00	7.104.483,59	273.559,29	21.670.403,10	7.223.467,70
Planwert 2017 (31.12.)	14.446.935,40	0,00	0,00	7.223.467,70	-2.498.340,00	19.172.063,10	6.390.687,70
Planwert 2018 (31.12.)	14.446.935,40	0,00	0,00	4.725.127,70	-1.665.456,00	17.506.607,10	5.835.535,70
Planwert 2019 (31.12.)	14.446.935,40	0,00	0,00	3.059.671,70	0,00	17.506.607,10	5.835.535,70
Planwert 2020 (31.12.)	14.446.935,40	0,00	0,00	3.059.671,70	0,00	17.506.607,10	5.835.535,70
Planwert 2021 (31.12.)	14.446.935,40	0,00	0,00	3.059.671,70	0,00	17.506.607,10	5.835.535,70

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

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

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

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

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

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

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2016 wurde am 27.09.2017 durch den Kreistag festgestellt. Nach diesem Kreistagsbeschluss soll der Jahresüberschuss für 2016 in Höhe von 273.559,29 € mit einem Teilbetrag von 118.984,11 €, also bis zum möglichen Höchstbetrag, der Ausgleichsrücklage und mit einem Teilbetrag in Höhe von 154.575,18 € der allgemeinen Rücklage zugeführt werden.

Anlage 7

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen Übersicht über den Bestand an Beteiligungen des Kreises Coesfeld am 01.01.2017

Privatrechtliche Organisationsformen		Öffentlich-rechtliche Organisationsformen	
100 %	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	6,25%
100 %	Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)	Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)	
66 %	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)	Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe" (Stiwl)	
27,09%	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	Sparkassenzweckverband Westmünsterland	
100 %	RVM Verkehrsdienst GmbH	EUREGIO Zweckverband	
100 %	Verkehrsbetrieb Kipp GmbH		
47,14 %	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH	d-NRW AöR	
3 %	Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH (BEKA)		
11,2 %	REGIONALE 2016 - Agentur GmbH		
12 %	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)		
5,33 %	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)		
1,8 %	Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG		
0,45 %	Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)		
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 %	FMO Passenger Services GmbH		
10 %	AHS Aviation Handling Services GmbH		
2,0 %	Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung		

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 2016

Gegenstand des Unternehmens

Die Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH wurde am 20.12.1996 gegründet und hat nunmehr ihr **21. 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 2016

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 2016 erfolgreich umgesetzt werden. Auf die Haushalte des Kreisgebietes bezogen konnte die Verwertungsquote auf 82,5 % (Vorjahr 82,3 %) weiter stabilisiert werden. Der deutlich überwiegende Anteil der anfallenden Abfälle aus Haushalten wird somit im Kreis Coesfeld verwertet (ca. 421 kg je Einwohner und Jahr). Beseitigt werden mussten – wie im Vorjahr - nur ca. 89 kg Restabfall je Einwohner und Jahr.

Landesweit nimmt der Kreis Coesfeld nach wie vor im Bereich der Verwertung einen Spitzenplatz ein. Deutlich vorne liegt der Kreis Coesfeld bei der Bio- und Grünabfallverwertung. 2016 wurde eine Menge von 45.712 t und damit gegenüber dem Vorjahr wieder 972 t mehr gesammelt. Einen der guten hinteren Plätze hält der Kreis Coesfeld bei den Restabfallmengen. Besonders zu erwähnen ist, dass die Restabfallmenge wieder nur 89 kg pro Einwohner und Jahr beträgt. Dies ist vor allem auf die erweiterte Verwertung an den Wertstoffhöfen zurückzuführen.

Für die Verwertung von Altpapier, E-Schrott und Altmetall konnten auch in 2016 erhebliche Erlöse erzielt werden. Die Marktlage für Altpapiererlöse stellte sich im zurückliegenden Jahr nochmals verbessert dar. In 2016 konnten in diesem Bereich Erlöse von ca. 1.370 T€ erzielt werden und damit gegenüber dem Vorjahr 205 T€ mehr. Die Altmetall- und E-Schrottverwertung stellt sich in

2016 hingegen auf einem noch niedrigeren Niveau dar. Mit Erlösen in Höhe von 246 T€ wurden in 2016 - insbesondere aufgrund der deutlich niedrigeren Entgelte für E-Schrott - 225 T€ weniger erzielt. Anzumerken sind die Erlöse von 16.024,95 Euro aus der Elektrokleingerätesammlung mit 41 Depotcontainern. Die Erlöse decken die Kosten der Depotcontainersammlung in Höhe von 16.560,00 Euro in diesem Jahr nahezu ab.

Die Abfallverwertung wurde 2016 somit auf dem hohen Niveau der Vorjahre gehalten und durch gezielte **Öffentlichkeitsarbeit** unterstützt. Hierzu wurden u. a. im Jahr 2016 für die Sammelbehälter Aufkleber mit grundlegenden Sortierhinweisen in piktographischer Form erstellt, die durch die Städte und Gemeinden insbesondere im Zusammenhang mit Flüchtlingsunterbringungen nachgefragt wurden.

Die **Verwertung und energetische Nutzung von Bioabfällen** aus Haushalten wurde in 2016 erfolgreich fortgesetzt.

Im Jahr 2016 wurde das aus Bioabfall erzeugte 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 2016 abgerechnet. Der GFC wurden 2016 ca. 211 T€ in Rechnung gestellt. Als Ergebnis der steuerlichen Betriebsprüfung im Jahr 2015 wurden die vertraglichen Regelungen 2016 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 2016 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 2016 84.765 m³ aufbereitet und in die Kläranlage des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld abgeleitet. Im Jahr zuvor war die Behandlung von 90.295 m³ erforderlich. Die erhebliche Menge ist auf die überdurchschnittliche Regenhöhe von 889 mm im Jahr 2016 zurückzuführen – wovon allein auf den Monat Juni 240 mm entfallen. Fremdsickerwässer wurden in 2016 nicht angenommen. Die Abfuhr von 1.419 m³ Sickerwasserübermengen war in 2016 aufgrund der Starkregenereignisse im Juni 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 2016 auf 536.004 Nm³. Hiervon wurden ca. 5.668 Nm³ über die Fackel verbrannt. Bezogen auf den gesamten Deponiegasanfall bedeutet dieses einen Anteil von nur 1,06 %.

Die **aus Deponiegas erzeugte Energiemenge** belief sich im zurückliegenden Jahr auf 923.666 kWh Strom (+1 % zum Vorjahr). 282.373 kWh wurden für den Eigenverbrauch der Sickerwasseranlage genutzt. Der Fremdstrombedarf aufgrund von Stillstandzeiten und Mehrbedarf der Anlagen lag bei 290.933 kWh (Vorjahr 209.196 kWh). Die WBC lieferte der GFC im Jahr 2016 für den Betrieb der BGAA insgesamt 808.233 kWh. In Folge der sinnvollen vorrangigen Eigenstromnutzung wurden lediglich 53.362 kWh in das öffentliche Stromnetz eingespeist.

Maßnahmen zur **Optimierung der Abbauprozesse im Deponiekörper** wurden in 2016 fortgeführt. Angestrebt werden die Verbesserung und Beschleunigung der Abbauprozesse vor Aufbringung der Oberflächenabdichtung zwecks Vermeidung von späteren Setzungsproblemen und die Steigerung der Gasentwicklung und Stromproduktion. Zu diesem Zweck wird seit Ende 2011 im 1. Bauabschnitt und seit Ende 2015 im nunmehr 2. Bauabschnitt Sickerwasser in den Deponiekörper zurückgeführt. Im Jahr 2016 zeigte sich die Deponiegasqualität trotz der Maßnahmen leicht rückläufig.

Die **produzierte Wärmemenge** blieb im Vergleich zum Vorjahr nahezu gleich ca. +1%. Von der insgesamt in 2016 produzierten Wärmemenge in Höhe von 994.367 kWh konnten im Geschäftsjahr nur 219.402 kWh für die Erwärmung des Rohsickerwassers genutzt werden. Die **eigengenutzte Wärmemenge** sank gegenüber dem Vorjahr um 23 %. Die verbleibenden 774.965 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 beantragt - steht allerdings aus. Lediglich ein Probetrieb wurde zwischenzeitlich genehmigt.

Die Motoren des bisherigen BHKW wurden wie bereits erwähnt auch 2016 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 2016 insg. 1.045.440 kWh Energie eingespeist und somit 731 t CO₂ eingespart werden. Die in die Anlage gesetzten Erwartungen wurden in 2016 gänzlich erfüllt.

Unter Hinzurechnung der Leistung der Photovoltaikanlagen auf dem Gebäude der Sickerwasserbehandlungsanlage (17,94 kWp, Inbetriebnahme 22.06.2010) am Standort der Deponie Coesfeld-Höven ergibt sich insgesamt seit der jeweiligen Inbetriebnahme eine **Energieeinspeisung von 5.927.330 kWh** und somit eine **CO₂-Einsparung von 4.149 t** bis zum Jahresende 2016.

Aufgrund der erfreulichen Ertragslage der **Photovoltaikanlagen** wurde im Jahr 2016 eine Sondertilgung in Höhe von 50 T € für das Darlehen der Photovoltaikanlagen in Coesfeld-Flamschen vorgenommen.

Ingenieurleistungen im Bereich der Altlastensanierung wurden wie in den Vorjahren ebenfalls in 2016 erbracht. Es erfolgte die Fortführung der Sanierungen der Altlast „Kiffmeyer u. Fedder“ und des Altstandortes „Hollemann“ in Coesfeld. Für die Altablagerung Ottmarsbocholt wurde die Unterhaltung und Pflege übernommen.

Im Zusammenhang mit dem übertragenen **Flächenpoolmanagement** für den Kreis Coesfeld wurden auch 2016 keine neuen Flächen erworben. Die Umsetzung der entsprechenden Planungen und die Herstellung der ökologischen Aufwertung sind ein fortlaufender Prozess. Durch den Vergleich der Wertigkeit der Fläche vor und nach der Aufwertung ergeben sich **Ökopunkte**, die gehandelt werden. Potenzielle Erwerber von Ökopunkten sind Investoren, die im Rahmen von Baumaßnahmen Eingriffe in Natur und Landschaft ausgleichen müssen. Auch in 2016 konnten Ökopunkte veräußert werden.

Das **betriebseigene Gebäude** wurde in 2016 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. 9.294 T€ in 2016 um ca. 273.051 T€ unter den Umsatzerlösen in 2015. Die Umsatzerlöse setzen sich mit ca. 6.933 T€ aus Entgeltzahlungen des Kreises Coesfeld, ca. 105 T€ aus der Rekultivierungsrücklage und ca. 442 T€ aus Umsatzerlösen auf den Deponiestandorten, ca. 1.620 T€ Verwertungserlösen und ca. 72 T€ sonstigen Erlösen sowie aus ca. 122 T-Euro sonstiger betrieblicher Erträge zusammen.

Die vereinbarten Erlöse für die Verwertung von Altpapier, Altmetall und E-Schrott führten in 2016 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. 75 T€ auf einem erwarteten Niveau (Vorjahr 55 T€). Die Steigerung ist auf einen höheren Strombedarf und den damit verbundenen Fremdbezug von Strom 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. 2.848 T€ auf dem Niveau des Vorjahres.

Unter Berücksichtigung aller Aufwendungen und Erträge ergibt sich nach Abzug der Steuerlasten ein **Jahresüberschuss von ca. 109 T€**.

Im Geschäftsjahr 2016 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€, 145 T€ und 300 T€, sowie das Darlehen der Photovoltaikanlage mit 1.900 T€.

Im Geschäftsjahr 2016 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 2016 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 2016 vorgelegt. Interne Anweisungen und Kontrollen regeln den ordnungsgemäßen Umgang mit Unternehmensdaten.

Die im Jahr 2016 durchgeführte Vorplanung für den **Neubau eines Bürogebäudes** durch die WBC am Schützenwall 10 in Coesfeld, wird nach Beschluss des Aufsichtsrates vom 29.08.2016, bis auf weiteres nicht fortgeführt. Für die WBC ist auf Basis der Kostenschätzung keine realistische Wirtschaftlichkeit für den Neubau eines Bürogebäudes gegeben.

Die zeitnahe und umfassende **Information des Aufsichtsrates und die Kontrolle durch den Aufsichtsrat** konnten in 2016 durch regelmäßige Sitzungen gewährleistet werden.

Die im Jahr 2015 erfolgte **steuerliche Betriebsprüfung** des Finanzamtes für Groß- und Konzernbetriebsprüfungen Münster konnte Ende 2016 einvernehmlich abgeschlossen werden. Eine geforderte USt-Nachzahlung aus einer Kapitalrücklagenverstärkung im Jahr 2013 wurde akzeptiert. Die für den Betrieb der Deponiegas-BHKW und der Nutzungsüberlassung der Biogas-BHKW im Rahmen der Prüfung zunächst angemerkten verdeckten Gewinnausschüttungen konnten ausgeräumt werden. Steuernachzahlungen aus verdeckten Gewinnausschüttungen im Prüfungszeitraum fallen somit für die WBC nicht an.

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 wurde 2017 erstmals ein sogenanntes „Repair-Cafe“ in Coesfeld eingerichtet, bei dem 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 geplant.

Auch in 2017 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. Verbessert stellte sich die Situation aktuell für Altpapier dar. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten. Alle erzielten **Wertstoff Erlöse** werden auch in 2016 zunächst direkt und entsprechend der jeweils vor Ort erfassten Wertstoffmenge an die jeweilige Stadt bzw. Gemeinde ausgezahlt. Eine Änderung dieser Regelung ist im Jahr 2017 nicht

vorgesehen, die direkte Auszahlung der Wertstoff Erlöse unterliegt auf zukünftig als hoheitliche Aufgabe keiner USt-Pflicht.

Ab 2017 ist eine sogenannte „Optierung“, d. h., eine eigene Verwertung des E-Schrottes - vor dem Hintergrund des neuen ElektroG – nicht mehr für alle Sammelgruppen wirtschaftlich möglich. Daher wurde nur eine „Optierung“ der Sammelgruppen 1 (Elektrogroßgeräte) und 5 (Elektrokleingeräte) vorgenommen. Im Ergebnis werden sich die Erlöse der E-Schrottverwertung reduzieren – gleichzeitig sinken die Kosten der E-Schrottverwertung entsprechend.

Im Zusammenhang mit der energetischen **Bioabfallverwertung** erfolgt auch in 2017 eine enge Zusammenarbeit der Beteiligten zur Optimierung des Verwertungsweges vom Bioabfall zu Einspeisung des Biogases in das Erdgasnetz.

Grundsätzlich sind aktuell stabile **Abfallentsorgungskosten** zu erwarten, da die niedrigen Energiekosten auch die Entsorgungskosten entlasten. Der Fortbestand der Dualen Systeme erscheint inzwischen mittelfristig gesichert, so dass eine Übertragung der Verwertung der Verpackungsabfälle zurück auf die Kommunen - und damit verbundenen Kosten in diesem Zusammenhang - nicht zu erwarten sind.

Die Situation auf dem Altholzmarkt ist derzeit jedoch gekennzeichnet durch einen starken Anstieg der zu zahlenden Entgelte bei Anlieferung an einer Verwertungsanlage aufgrund der hohen Lagermengen und begrenzter Verwertungskapazitäten in Biomasseheizkraftwerken. Die damit verbundene Kostensteigerung für die **Altholzverwertung** führt ab 2017 zur Erhöhung der diesbezüglichen Gebühren.

Für die **Deponie Coesfeld-Höven** ist auch in 2017 mit Unterhaltungs- und Reparaturarbeiten zu rechnen. Insbesondere ist eine Sanierung des Sickerwasserspeichers 2 erforderlich.

Am **Deponiegas-BHKW** ist zur Reduzierung des Fremdstrombedarfes am Anlagenstandort 2017 ein Regelbetrieb der 2. Gasregelstrecke mit Beimischung von (Bio-)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 2017 überprüft. Die positiven Auswirkungen auf die Abbauprozesse im Deponiekörper wurden 2016 gegenüber der Bezirksregierung Münster als Genehmigungsbehörde im Rahmen des Monitoring-Programmes belegt.

Eine Plangenehmigung gemäß KrWG für die Maßnahmen der **Deponiebelüftung** wurde inzwischen durch die Genehmigungsbehörde in Aussicht gestellt. Für die Investitionsmaßnahmen zur Deponiebelüftung - die mit 50 % der Investitionskosten gefördert wird, wurde im März 2017 ein entsprechender Förderantrag gestellt. In Verbindung mit den Maßnahmen zur Deponiebelüftung ist die Genehmigung zur Verschiebung der Zeiträume für die Aufbringung der endgültigen Oberflächenabdichtung ebenfalls durch die Genehmigungsbehörde in Aussicht gestellt.

Für den **Deponieabschnitt IVa** (ehem. Wertstoffhoff 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 2018 beantragt werden.

Unterhaltungsaufwendungen sind in 2017 in vergleichbarer Größenordnung wie 2016 zu erwarten. Bezüglich der Reparaturaufwendungen ist in den nächsten Jahren durchaus von einem Anstieg auszugehen, da das unvorhersehbare Verhalten des Deponiekörpers auch unvorhersehbare Aufwendungen mit sich bringen kann. Vor allem das Sickerwasserableitungssystem lässt noch einige aufwendige Sanierungsmaßnahmen erwarten.

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

Die für beide Deponien entsprechend den Genehmigungen erforderlichen, sehr umfangreichen **Kontroll- und Wartungsprogramme und die umfangreichen Berichtspflichten** sind in vollem Umfang auch in den nächsten Jahren beizubehalten. Für die Deponie Coesfeld-Höven ist dabei nach Vorlage der gutachterlichen Überprüfung der genehmigungsrechtlich festgesetzten Auslöseschwellenwerte für das Grundwasser.

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 erheblich Kosten für die Abgasreinigung führen. Gleichzeitig entstehen höhere Aufwendungen für jährliche Emissionsmessungen durch Sachverständige (bislang alle 3 Jahre).

Ingenieurleistungen im Aufgabenbereich der Altlastensanierung werden sich auch in 2017 im Wesentlichen auf die bereits laufenden Projekte beziehen.

In 2017 werden auch weiterhin Leistungen im Zusammenhang mit dem **Flächenpoolmanagement im Kreis Coesfeld** übernommen. Insbesondere ist ein Abschluss von Aufwertungsmaßnahmen an bereits erworbenen Flächen und eine Durchführung von Maßnahmen an Fließgewässern beabsichtigt. Neue Flächen sollen 2017 erworben werden um die Nachfrage an Ökopunkten bedienen zu können. Dies ist insbesondere erforderlich, da Verträge für den Verkauf von Ökopunkten in 2017 bereits für ca. 720.000 Biotopwertpunkte im Wert von ca. 940.000 € abgeschlossen wurden. Der Verkaufspreis für Biotopwertpunkte wird in Abhängigkeit der Grunderwerbskosten zukünftig angehoben.

Die Gesellschaft plant für das Geschäftsjahr 2017 laut Wirtschaftsplan mit einem **Jahresüberschuss** nach Steuern von 96.000 €. Es sind 517.000 € Investitionen geplant. Davon entfallen 410.000 € auf den Erwerb von Grundstücken für den Flächenpool. Die unterjährige Liquidität ist gesichert.

Im laufenden Jahr ist die Ausschreibung der Leistungen zur **Sammlung und zum Transport der Abfälle** im Kreis Coesfeld auf der Grundlage einer ÖRV im Auftrag des Kreises Coesfeld durch die WBC vorgesehen. Das dazu erforderliche Pflichtenheft ist mit dem Arbeitskreis der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zu erarbeiten.

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

Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft nimmt auf Basis der mit dem Kreis Coesfeld geschlossenen Verträge und durch weitgehende Abstimmungen die Aufgaben, wie im Zusammenhang mit dem Unternehmensgegenstand beschrieben, wahr. Hierbei handelt es sich um Aufgaben, die

entsprechend den gesetzlichen Vorgaben und Genehmigungen vom Kreis Coesfeld zu erbringen sind.

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

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

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

**Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung
der Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH – GFC**
(Beteiligungsquote Kreis Coesfeld von 100 %)

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2016

Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH - GFC - wurde am 15.08.2011 gegründet und hat nunmehr ihr **5. 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 zu beschließen. Der Kreistag hatte die Änderung des Gesellschaftsvertrages bereits in seiner Sitzung vom 22. Juni 2016 empfohlen und beschlossen. Der Aufsichtsrat der GFC hat in seiner Sitzung vom 19.04.2016 ebenfalls die Satzungsänderung empfohlen.

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 2016

In vier Aufsichtsratssitzungen wurden die Aktivitäten der GFC diskutiert und beschlossen. Schwerpunkte waren die Optimierung der **Biogasaufbereitungsanlage (BGAA)**, die Errichtung von 2 **Klein-BHKW-Anlagen** und der Aufbau einer **E-Ladeinfrastruktur** für Elektrofahrzeuge im Kreis Coesfeld.

Das Jahr 2016 ist das **zweite Gesamtbetriebsjahr der BGAA**. Während des gesamten Jahres wurde das gelieferte Rohbiogas vorrangig in der BGAA aufbereitet und in das öffentliche Erdgasnetz eingespeist. Mit insgesamt 3 Ausfalltagen wurde eine **Anlagenverfügbarkeit von 99**

% erreicht. Ausschließlich während der Wartungs- und Ausfallzeiten sowie im Zusammenhang mit Regelernergieanforderungen aus dem NEXT-Pool wurde das Rohbiogas mit den Biogas-BHKW verstromt. Daher wurde im Jahr 2016 eine Strommenge von nur 221.837 kWh erzeugt. Im Vorjahr waren es 287.417 kWh.

Durch die vorrangige Biogasaufbereitung konnte 2016 eine Biomethanmenge von **22.829.740 kWh in das Erdgasnetz eingespeist** werden.

	Gelieferte Rohgasmenge [Nm³/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

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 2016 in Höhe von 23.108,21 € durch die Stromeinspeisung (Vorjahr 27.792,53 €) und in Höhe von **1.446.284,38 € durch die Biomethaneinspeisung** erwirtschaftet werden (Vorjahr 1.311.864,25 €). Weitere Umsatzerlöse wurden in Höhe von 22.634,01 € aus dem Vertrag zur Feinentschwefelung des Biomethans mit der Thyssengas GmbH, in Höhe von 22.364,99 € aus der Bereitstellung von Klein-BHKW's und in Höhe von 30.798,27 € aus dem Verkauf von E-Ladestationen für Elektrofahrzeuge erwirtschaftet.

Die gelieferte **Rohgasmenge** betrug 3.759.658 Nm³ (Vorjahr 3.554.115 Nm³). Die Menge überstieg damit die Erwartungen für das Jahr 2016. Darüber hinaus entsprach die Qualität des Rohbiogases den vertraglichen Anforderungen. Der Gehalt an Schwefelwasserstoff im Rohbiogas stieg im 4. Quartal jedoch wieder deutlich an, so dass auch ein entsprechend höherer Verbrauch an Aktivkohle bestand. Darüber hinaus wurde ein vorsorgender (Teil-)Austausch der Waschlösung der BGAA erforderlich, da Kontrolluntersuchungen der Waschlösung eine zunehmende Schwefel-Anreicherung und eine „Versauerung“ durch absinkende pH-Werte zeigten.

Materialaufwendungen in einer Gesamthöhe von 1.042.159,99 € liegen über dem Niveau des Vorjahres (Vorjahr 760.613,45 €) und erhöhen sich maßgeblich aus dem Erwerb einer größeren Rohbiogasmenge, dem Teil-Austausch der Waschlösung der BGAA, dem Verbrauch an Aktivkohle zur Entschwefelung des Rohbiogases, dem Erwerb von E-Ladestationen und der Nutzung der BHKW. Darüber hinaus ist auf der Grundlage des BilRUG der Strombezug der BGAA mit 126.390,63 € den Materialaufwendungen und nicht mehr den sonstigen betrieblichen Aufwendungen zuzuordnen.

Im Zusammenhang mit dem Einkauf des Rohbiogases betrugen im Jahr 2016 die **Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe** 690.742,45 €. Die Aufwendungen für Wartungskosten betrugen 33.597,08 €. Die Aufwendungen für Fremdleistungen betrugen 161.405,64 €. Diese beinhalten Betriebsführungskosten in Höhe von 23.900,- €, Analysekosten in Höhe von 6.926,00 €, Kosten für die Nutzung des BHKW in Höhe von 18.035,08 €, Kosten für die Zertifizierung des Biomethans in Höhe von 5.053,25 € sowie Kosten für den Austausch der Aktivkohle in Höhe von 42.500,90 € (Vorjahr 36.537,67 €).

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

Unter Berücksichtigung aller Aufwendungen und Erträge ergibt sich nach Abzug der Steuerlast ein **Jahresüberschuss von 111.143,89 €**.

Investitionen in Höhe von 144.776,64 € erfolgten im Geschäftsjahr 2016. Davon 127.093,22 € im Zusammenhang mit der Errichtung von 2 Klein-BHKW sowie in Höhe von 17.338,38 € im Zusammenhang mit der Errichtung von E-Ladestationen für Elektrofahrzeuge.

Im Geschäftsjahr 2016 wurden die anfallenden finanziellen Verpflichtungen stets erfüllt.

Die zeitnahe und umfassende Information des **Aufsichtsrates** und die Kontrolle durch den Aufsichtsrat konnten in 2016 durch regelmäßige Sitzungen gewährleistet werden.

Entsprechend den Forderungen des Gesetzes zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich wurde das **Risikomanagementsystem** 2016 fortgeschrieben. Hierdurch sollen einzelne Risiken erkannt und nach Wahrscheinlichkeit und Schadenshöhe bewertet sowie Möglichkeiten der Risikovermeidung aufgezeigt werden.

Die im Jahr 2015 erfolgte **steuerliche Betriebsprüfung** des Finanzamtes für Groß- und Konzernbetriebsprüfungen Münster bei der Schwestergesellschaft **WBC** hat dazu geführt, dass auch die Steuerbescheide der GFC bis zum Jahr 2014 bestandskräftig geworden sind. Steuernachzahlungen für den Zeitraum bis zum 31.12.2014 können insoweit ausgeschlossen 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 Darlehnsbetrag 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.

Die **Biogaseinspeiseanlage des Netzbetreibers** stand 2016 dauerhaft zur Verfügung. Es sind keine längeren Ausfallzeiten der Einspeiseanlage zu verzeichnen. Somit ist auch in 2017 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 22,8 Mio. kWh im Jahr 2016 mehr als erfüllt werden. Für 2017 ist laut Betreiber der Vergärung eine geringfügig niedrigere 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 2016 Erlöse in Höhe von 3.817,62 € erwirtschaftet.

Das gemäß **EEG** erforderliche Audit eines Umweltgutachters wurde auch 2016 erfolgreich durchgeführt. Das entsprechende **Jahresgutachten** wurde fristgerecht dem Stromnetzbetreiber und dem Biomethanaufkäufer vorgelegt. Eine **Zertifizierung** des Biomethans gemäß **Biokraftstoff-Nachhaltigkeitsverordnung** erfolgte nach vertraglicher Abstimmung mit dem Biomethankäufer zukünftig grundsätzlich nicht mehr. Der Vertragspartner der GFC sieht für den Vertragszeitraum ab 2018 nicht mehr vor, die von GFC gelieferten Biomethanmengen im Kraftstoffmarkt zu vermarkten. Sehr wohl bestehen aber langfristig gute Vermarktungschancen und bereits aktuell gute Vermarktungschancen als „konventionelles“ Abfallbiogas gemäß § 27a EEG.

Da die **Vermarktung als Biokraftstoff** weiterhin unwirtschaftlich ist, macht die aufwendige und kostenintensive Zertifizierung des Biomethans auch im Jahr 2017 keinen Sinn. Mit dem Vertragspartner wurde daher vertraglich vereinbart, die Zertifizierung des Biomethans auch für das Jahr 2017 auszusetzen, d. h., auf die Zertifizierung zu verzichten und im Gegenzug den Biomethanpreis für die garantierte Liefermenge von 17.000.000 kWh um 0,05 Ct zu reduzieren. Die Mindererlöse werden dabei durch geringere Aufwendungen für die Zertifizierung ausgeglichen.

Die Gesellschaft plant für das Geschäftsjahr 2017 laut Wirtschaftsplan mit einem **Jahresüberschuss** nach Steuern von **43.503 €**.

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 einer größeren **Marketingmaßnahme** zur Errichtung einer flächendeckend einheitlichen Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge im Kreis Coesfeld vor. Langfristig soll ein flächendeckender Betrieb von Ladesäulen wirtschaftlich erreicht werden.

Die unterjährige Liquidität ist gesichert.

Risiken bestehen weiter maßgeblich in nicht absehbaren Anpassungen der gesetzlichen Festlegungen zur Vergütung nach dem EEG und der Festlegung der Biokraftstoffquote. Kurzfristige Änderungen bzw. Reduzierungen der Einspeisevergütungen gem. EEG beeinflussen evtl. die Erlöslage der Gesellschaft. Grundsätzliche längerfristige Änderungen können auch den langfristigen Absatz des Biogases am Markt beeinflussen. Inwieweit 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 66 %)

Lagebericht über das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016

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 31.12.2016 Mitglied des "Forum Existenzgründer Dülmen e.V."

Gesellschafter der GmbH sind 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%).

B. Wirtschaftsbericht

I. Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die wirtschaftliche Lage im Kreis Coesfeld stellt sich im Berichtsjahr sehr positiv dar. Sogar die Situation am Arbeitsmarkt hat sich nochmals gegenüber dem Vorjahr verbessert. Die jahresdurchschnittliche Arbeitslosenquote blieb mit 3,0 % nochmals 0,1 Prozentpunkte unter dem hervorragenden Wert von 2015. Eine geringere Quote ist nach wie vor in der Nordhälfte Deutschlands nicht zu finden. Damit hat der Kreis Coesfeld seine Spitzenstellung in NRW, die er schon seit 2007 einnimmt, bestätigt.

II. Geschäftsverlauf

Die wfc hat ihr Beratungsangebot im vergangenen Jahr gezielt auf die weitere Verbesserung des Wirtschaftsstandortes und die Bedarfe der Unternehmen abgestimmt und weiter entwickelt. Neben

Beratungen zur Verbesserung des Breitbandangebotes und zu Fragestellungen im Bereich Technologie und Innovation hat sie einen weiteren Schwerpunkt im Bereich der Fachkräftesicherung gesetzt.

Sehr erfolgreich war die wfc 2016 in der Projektakquise. Gemeinsam mit Münsterland e.V. und den Wirtschaftsförderungen der Münsterlandkreise wurden Fördermittel für regional bedeutsame Projekte wie „gründergeist@münsterland“ und „enabling innovation“ eingeworben.

Die wfc ist Ansprechpartner für alle Programme der Beratungsförderung auf Landes- und Bundesebene. 35 förderfähige Beratungen sowie 70 weitere Beratungsfälle stellen nur einen kleinen Ausschnitt aus den Beratungen zur Unternehmensförderung im Berichtsjahr dar.

Im Bereich Weiterbildung haben sich die Beratungsaktivitäten gegenüber den Vorjahren verändert. So lag die Zahl der betrieblichen Beratungsfälle mit 78 beim Bildungsscheck NRW nicht nur über dem Vorjahreswert (59), sondern auch über der Zahl der individuellen Beratungsfälle im Berichtsjahr (51). Dies unterstreicht die weiter zunehmende Akzeptanz des Förderinstrumentes basierend auf der kontinuierlichen Beratung der Mitarbeiter der wfc. Die Nachfrage nach der Bildungsprämie ist gegenüber dem Vorjahr mit 38 Fällen nahezu konstant geblieben.

Die Gründungsberatung ist mit 192 Beratungsfällen auf dem Niveau des Vorjahres und weiterhin ein bedeutendes Standbein im Angebotsportfolio der wfc. In Zusammenarbeit mit den Partnern für Gründung und Wachstum im Kreis Coesfeld (gwc) führte die wfc vor Ort sechs Informationsveranstaltungen für Existenzgründer durch, an denen 89 Gründungsinteressierte teilnahmen. Damit zeigte sich ein leichter Nachfrageanstieg gegenüber dem Vorjahr.

Dies spiegelte sich auch bei den Gründerzirkeln wider. 27 Gründungsinteressierte und damit acht Personen mehr als im Vorjahr, nahmen anschließend an sechs Gründerzirkeln teil, um das eigene Gründungskonzept zu entwickeln und bewerten zu lassen. Rund 61 Besucher verzeichnete das alljährliche gwc.chancenforum, 85 Interessierte nahmen an den Veranstaltungen der Gründerwoche im Kreis Coesfeld teil. Insgesamt pendelt sich das Gründungsgeschehen im Kreis Coesfeld bei der weiterhin hervorragenden Arbeitsmarktlage auf einem sehr guten Niveau ein.

Im Handlungsfeld Fachkräftesicherung hat die wfc auch in 2016 die erfolgreiche Arbeit der Vorjahre fortgeführt und die Angebote weiter entwickelt. Insbesondere wurde die Aktion EinfachMACHEN zu Beispielen erfolgreicher Personalarbeit Anfang Januar 2016 in einer repräsentativen Veranstaltung mit rund 100 Gästen in Coesfeld abgeschlossen. In Kooperation mit der Fachhochschule Münster wurde ein Leitfaden für Unternehmer zu betrieblichen Gesundheitswesen erarbeitet. Er ist über die Internetseiten der wfc kostenfrei abrufbar.

Beim Breitbandausbau hat der Kreis Coesfeld durch die unterstützende und koordinierende Tätigkeit der wfc auch in 2016 weiter Fortschritte erzielt. 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 mindestens 50 Mbit/s im Kreis Coesfeld inzwischen bei über 85 %. Gut 40 % aller Anschlüsse haben zudem direkten Zugang zur Glasfasernetzen (zum Vergleich: NRW – 8 %; D – 1,5 %)

III. Lage

1. Ertragslage

Die institutionelle Förderung betrifft die freiwillige Verlustübernahme gemäß § 8 des Gesellschaftsvertrages. Sie belief sich in 2016 auf T€ 425. Der geplante Verlust vor Verlustübernahme gemäß Wirtschaftsplan 2016 beläuft sich auf T€ 425. Der Budgetrahmen wurde damit eingehalten.

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

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

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

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

Aufgrund der Verlustübernahme beträgt der Jahresüberschuss unverändert T€ 0.

2. Vermögens- und Kapitalstruktur

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

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

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

Die Gesellschafter Kreis Coesfeld, Sparkasse Westmünsterland und die VR-Bank Westmünsterland eG haben 2016 Aufwendungen gemäß Wirtschaftsplan übernommen, die nicht durch entsprechende Erträge der Gesellschaft gedeckt werden konnten. Auch für das Geschäftsjahr 2017 liegen die Zusagen der Sparkasse Westmünsterland und der VR-Bank Westmünsterland eG zur Mitfinanzierung auf freiwilliger Basis im Rahmen des von der Gesellschafterversammlung am 29.11.2016 genehmigten Wirtschaftsplanes und basierend auf § 8 des Gesellschaftsvertrages vor.

C. Nachtragsbericht

Nach Beendigung des Geschäftsjahres 2016 hat es keine Vorgänge von besonderer Bedeutung gegeben, welche, so sie früher eingetreten wären, die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage nachhaltig beeinflusst hätten.

D. Prognosebericht

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

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

tätig.

Die Aufgaben der wfc in diesen Handlungsfeldern liegen insbesondere in der Beratung von Unternehmen und Kommunen sowie der Initiierung und Entwicklung von unternehmensübergreifenden Projekten zur Standortentwicklung.

Durch die erfolgreiche Akquise von geförderten Projekten wird die Gesellschaft den Wegfall von Förderprogrammen von Bund und Land 2017 und den damit verbundenen weiteren Rückgang der Erträge zum Teil kompensieren können.

Gemäß Wirtschaftsplan wird sich die institutionelle Förderung im Jahr 2017 auf voraussichtlich T€ 425 belaufen.

E. Bericht über die Chancen und Risiken

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

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

Anlage 8

Dienstwohnungen des Kreises Coesfeld

Lfd. Nr.	Objekt / Dienstwohnung	Inhaber der Dienstwohnung
1	48653 Coesfeld In den Kämpfen 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