

## Inhaltsverzeichnis

Bilanz.....	1
Ergebnisrechnung.....	3
Finanzrechnung.....	11
Anhang.....	19
- Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern.....	37
- Anlagenspiegel.....	43
- Sonderpostenspiegel.....	45
- Forderungsspiegel.....	47
- Verbindlichkeitspiegel.....	49
- Rückstellungsspiegel.....	51
- Übersicht über die noch nicht erhobenen Erschließungsmaßnahmen.....	53
- Übersicht über erhebliche künftige finanzielle Verpflichtungen.....	55
Lagebericht.....	57
- Kämmerer und Ratsmitglieder Angaben zum Verwaltungsvorstand, Bürgermeister.....	93
- NKF-Kennzahlen-Set.....	107



## **Bilanz**

### **Ergebnisrechnung und Finanzrechnung**



## Schlussbilanz der Stadt Baesweiler zum 31.12.2017

AKTIVA	Ergebnis Vorjahr		PASSIVA	Ergebnis Vorjahr	
<b>1. Anlagevermögen</b>			<b>1. Eigenkapital</b>		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	28.676,67	20.051,58	1.1 Allgemeine Rücklage	55.233.934,38	55.232.006,86
1.2 Sachanlagen			1.3 Ausgleichsrücklage	290.955,55	2.081.700,38
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.790.744,83	-2.171.546,63
1.2.1.1 Grünflächen	18.636.718,53	18.289.086,72	<b>SUMME</b>	<b>57.315.634,76</b>	<b>55.142.160,61</b>
1.2.1.2 Ackerland	540.239,88	800.827,27	<b>2. Sonderposten</b>		
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	651.726,27	651.726,27	2.1 für Zuwendungen	69.426.619,97	69.300.907,60
<b>SUMME</b>	<b>19.828.684,68</b>	<b>19.741.640,26</b>	2.2 für Beiträge	10.449.634,90	10.547.371,08
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.3 für den Gebührenaussgleich	294.735,23	240.328,40
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.252.100,70	1.226.161,58	2.4 Sonstige Sonderposten	1.640.053,02	1.886.772,50
1.2.2.2 Schulen	34.564.984,44	33.902.130,58	<b>SUMME</b>	<b>81.811.043,12</b>	<b>81.975.379,58</b>
1.2.2.3 Wohnbauten	2.131.717,41	2.065.404,99	<b>3. Rückstellungen</b>		
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	26.819.112,98	25.876.214,14	3.1 Pensionsrückstellungen	18.388.544,00	18.699.204,00
<b>SUMME</b>	<b>64.767.915,53</b>	<b>63.069.911,29</b>	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	444.073,04	225.953,76
1.2.3 Infrastrukturvermögen			3.4 Sonstige Rückstellungen	2.076.725,82	1.668.847,09
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	13.600.270,97	13.877.040,74	<b>SUMME</b>	<b>20.909.342,86</b>	<b>20.594.004,85</b>
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	890.943,20	876.249,51	<b>4. Verbindlichkeiten</b>		
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	37.617.594,96	37.996.682,50	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsknotenpunkten	36.603.440,57	36.960.977,65	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
<b>SUMME</b>	<b>88.712.249,70</b>	<b>89.710.950,40</b>	4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	12.495.781,27	14.043.012,02
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	43.616,77	41.398,97	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	5.921.711,97
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	84.761,57	84.761,57	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	96.195,59	90.016,15
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.963.341,28	2.268.424,06	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.403.820,40	1.845.517,82
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.009.377,03	1.030.484,62	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.724.227,54	4.816.358,46	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	369.024,12	447.615,89
<b>SUMME</b>	<b>4.825.324,19</b>	<b>8.241.427,68</b>	4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.765.065,51	4.102.863,86
Finanzanlagen			<b>SUMME</b>	<b>22.129.886,89</b>	<b>26.450.737,71</b>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	242.020,92	243.020,92	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>		
1.3.2 Beteiligungen	2.354.644,44	2.354.644,44			
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	186.124,64	186.168,79			
1.3.5 Ausleihungen					
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen					
1.3.5.2 an Beteiligungen	7.103,40	7.103,40			
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	58.285,00	48.285,00			
<b>SUMME</b>	<b>2.848.178,40</b>	<b>2.839.222,55</b>			
<b>SUMME ANLAGEVERMÖGEN</b>	<b>181.011.029,17</b>	<b>183.623.203,76</b>			
<b>2. Umlaufvermögen</b>					
2.1 Vorräte					
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	552.041,90	496.655,33			
2.1.2 Geleistete Anzahlungen					
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.437.890,57	1.722.404,34			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	273.272,81	444.578,66			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	373.906,58	338.395,75			
2.4 Liquide Mittel	1.035.826,06	158.187,83			
<b>SUMME UMLAUFVERMÖGEN</b>	<b>3.672.937,92</b>	<b>3.160.221,91</b>			
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	83.613,79	84.920,32			
<b>Bilanzsumme</b>	<b>184.767.580,88</b>	<b>186.868.345,99</b>		<b>184.767.580,88</b>	<b>186.868.345,99</b>



## Gesamtergebnisrechnung

Stadt Baesweiler

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	25.104.287,47	26.543.100,00	25.656.398,67	886.701,33
401100	Grundsteuer A	56.431,61	56.000,00	57.363,78	-1.363,78
401200	Grundsteuer B	3.450.325,78	3.550.000,00	3.528.863,29	21.136,71
401300	Gewerbesteuer	9.827.034,50	10.300.000,00	9.476.348,34	823.651,66
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.712.342,32	10.326.800,00	10.273.655,81	53.144,19
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	665.121,98	830.300,00	828.193,62	2.106,38
403100	Vergnügungssteuer	281.478,69	320.000,00	326.168,58	-6.168,58
403200	Hundesteuer	150.217,56	150.000,00	156.012,16	-6.012,16
405100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	961.335,03	1.010.000,00	1.009.793,09	206,91
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.780.505,01	15.745.862,00	14.972.104,97	773.757,03
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	11.462.286,00	10.475.675,00	10.473.938,00	1.737,00
413110	Schulpauschale	771.220,00	772.000,00	772.321,00	-321,00
414100	Zuweisungen vom Land	212.849,52	1.014.350,00	202.508,58	811.841,42
414110	LZ "Schule 8-13Uhr"	8.000,00	0,00	0,00	0,00
414120	LZ "offene Ganztagschule"	201.086,65	203.650,00	289.776,90	-86.126,90
414121	LZ "offene Ganztagschule" (Anteil Personalkosten)	157.091,50	202.000,00	162.422,10	39.577,90
414101	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	0,00	0,00	0,00	0,00
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen 13+	135.397,00	120.900,00	95.820,50	25.079,50
414161	LZ für Schülerfahrtkosten	12.552,96	11.817,00	11.817,00	0,00
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	153.048,77	147.300,00	142.400,00	4.900,00
414190	LZ Stadtteilprojekt Soziale Stadt Setterich-Nord	86.886,00	126.800,00	105.808,72	20.991,28
414400	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	79.245,93	111.760,00	69.407,13	42.352,87
414401	Erst. v. Leist. nach § 4 Altersteilzeitgesetz	12.625,36	0,00	0,00	0,00
414700	Zuschüsse von privaten Unternehmen	64.568,50	47.800,00	47.938,03	-138,03
416100	Erträge a.d.Aufl.v.SoPo aus Zuweisungen	2.305.628,24	2.334.110,00	2.457.777,92	-123.667,92
416101	Erträge a.d.Aufl.v.Sopo (Sonderertrag)	25.869,44	12.000,00	0,00	12.000,00
416102	Erträge a.d.Aufl.v.Sopo (GwG's)	92.149,14	123.700,00	77.338,02	46.361,98
418100	Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	42.000,00	62.831,07	-20.831,07
03	+ Sonstige Transfererträge	51.096,80	464.000,00	101.455,08	362.544,92
421110	Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz, Kostenersatz	51.096,80	1.000,00	83.870,55	-82.870,55
423100	Schuldendiensthilfen vom Land	0,00	463.000,00	17.584,53	445.415,47
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.540.949,34	8.748.710,00	8.617.771,91	130.938,09
431100	Verwaltungsgebühren	491.778,92	412.400,00	430.325,46	-17.925,46
432100	Benutzungsgebühren	7.221.718,16	7.473.960,00	7.418.413,97	55.546,03
432110	Bestattungsgebühren	139.198,25	163.000,00	154.100,00	8.900,00
432120	Grabstellengebühren	227.208,69	220.000,00	239.452,41	-19.452,41
432130	Wochenmarktgebühren	10.581,29	8.000,00	8.994,30	-994,30
432131	Standgelder	8.172,39	12.000,00	6.981,14	5.018,86
437100	Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	289.275,32	309.200,00	305.097,80	4.102,20
437101	Erträge a.d. Auflösung von SoPo (Sonderertrag)	28.428,35	0,00	0,00	0,00
438100	Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenausschl.	124.587,97	150.150,00	54.406,83	95.743,17
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	639.369,12	666.120,00	680.840,76	-14.720,76

## Gesamtergebnisrechnung

Stadt Baesweiler

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
441100	Mieten und Pachten	431.029,34	474.420,00	457.921,59	16.498,41
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.966,19	6.750,00	10.375,32	-3.625,32
446110	Erträge aus Veranstaltungen	36.344,52	36.600,00	35.478,20	1.121,80
446120	Elternbeiträge "offene Ganztagschule"	145.612,50	144.800,00	172.080,92	-27.280,92
446130	Erträge aus Verkauf	3.416,57	3.550,00	4.984,73	-1.434,73
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.596.442,93	4.242.910,00	2.614.693,36	1.628.216,64
448001	Erstattungen vom Bund	13.638,94	13.500,00	43.073,08	-29.573,08
448100	Erstattungen vom Land	3.126.020,20	3.429.000,00	1.598.754,08	1.830.245,92
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	354.234,18	121.700,00	143.070,27	-21.370,27
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	118.946,35	3.000,00	0,00	3.000,00
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	74.849,23	100.000,00	118.389,39	-18.389,39
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	14.707,88	0,00	7.773,21	-7.773,21
448600	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	6.235,30	6.000,00	6.171,90	-171,90
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	25.704,44	6.200,00	102.694,39	-96.494,39
448701	Erstattungen für Schadensfälle	432.420,44	33.810,00	216.010,39	-182.200,39
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	429.639,05	529.700,00	378.756,65	150.943,35
449100	Leistungsbeteiligung bei Leistg.f.Unterkunft+Heizg	46,92	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.318.796,76	2.645.230,00	2.874.624,23	-229.394,23
451100	Konzessionsabgabe Wasser	390.482,87	390.000,00	397.499,53	-7.499,53
451101	Konzessionsabgabe Gas	46.630,78	45.000,00	42.909,33	2.090,67
451102	Konzessionsabgabe Strom	800.953,70	770.000,00	807.954,54	-37.954,54
454258	Ertr. a.d. Abgang von sonstigen Vorräten	1.786.892,98	550.000,00	490.719,32	59.280,68
454280	Ertr. a.d. Abgang von BGA	201,24	0,00	0,00	0,00
456100	Bußgelder	12.718,00	10.800,00	2.069,50	8.730,50
456110	Verwarnungs- und Bußgelder nach OWiG	131.762,10	150.000,00	160.379,20	-10.379,20
456150	Mahngebühren	86.777,28	90.000,00	82.347,16	7.652,84
456160	Mahngebühren privatrechtlich	0,00	0,00	35,00	-35,00
456250	Stundungs-/Aussetzungszinsen	6.328,00	2.500,00	9.438,48	-6.938,48
456260	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	146.840,25	120.000,00	154.559,00	-34.559,00
456200	Säumniszuschläge und dgl.	21.902,15	34.800,00	31.681,82	3.118,18
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	27.777,07	28.000,00	27.075,52	924,48
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	1.624.283,24	414.000,00	530.384,78	-116.384,78
458320	Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder.	75.231,79	1.500,00	50.267,86	-48.767,86
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	160.015,31	38.630,00	87.303,19	-48.673,19
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	140.316,29	300.000,00	128.157,05	171.842,95
471100	Aktivierte Eigenleistungen	140.316,29	300.000,00	128.157,05	171.842,95
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	60.171.763,72	59.355.932,00	55.646.046,03	3.709.885,97
11	- Personalaufwendungen	-9.255.463,16	-10.054.423,00	-9.957.259,13	-97.163,87
501100	Beamte	-1.194.779,39	-1.165.174,00	-1.180.438,49	15.264,49
501101	Aufw.f.Rückstellungen f.nicht gen. Urlaub	-1.979,59	0,00	-468,79	468,79
501102	Aufw.f.Rückstellungen f.Überstunden	0,00	0,00	-215,05	215,05

## Gesamtergebnisrechnung

Stadt Baesweiler

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
501200	Tariflich Beschäftigte	-5.956.758,99	-6.291.143,00	-6.058.635,56	-232.507,44
501201	Aufw.f.Rückstellungen f.nicht gen. Urlaub	-25.106,85	0,00	-13.866,36	13.866,36
501202	Aufw.f.Rückstellungen f.Überstunden	0,00	0,00	-25.820,53	25.820,53
501900	Sonstige Beschäftigte	-49.175,26	-42.830,00	-57.520,33	14.690,33
502200	Tariflich Beschäftigte	-465.364,72	-487.567,00	-467.290,73	-20.276,27
502900	Sonstige Beschäftigte	-2.645,94	-2.294,00	-3.582,47	1.288,47
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.212.253,81	-1.370.849,00	-1.248.987,77	-121.861,23
503900	Beiträge zur gesetz. Sozialvers. sons.Beschäftigte	-11.802,42	-8.566,00	-12.793,81	4.227,81
504100	Beihilfen u. Unterstützungsleistungen	-335.596,19	-300.000,00	-340.388,24	40.388,24
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-302.000,00	-444.577,00	142.577,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-84.000,00	-102.674,00	18.674,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.514.316,00	-1.020.000,00	-1.053.420,00	33.420,00
512100	Beiträge zu Versorgungsk. f. Versorgungsem. Beamte	-1.030.203,00	-1.020.000,00	-1.045.151,00	25.151,00
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen f. Vers.empf	-1.259.813,00	0,00	0,00	0,00
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Vers.empf	-224.300,00	0,00	-8.269,00	8.269,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-7.756.630,80	-9.201.430,00	-7.383.192,79	-1.818.237,21
521500	Instandhaltung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	-446.069,92	-1.447.500,00	-196.727,77	-1.250.772,23
523700	Erstattungen an übrige Bereiche	-24,50	-100,00	-53,50	-46,50
524101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-648.322,48	-650.000,00	-659.984,64	9.984,64
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-99.457,70	-115.080,00	-106.021,03	-9.058,97
524111	Wasser/Abwasser	-118.726,75	-132.770,00	-113.900,47	-18.869,53
524112	Stromkosten	-655.605,52	-653.870,00	-613.382,51	-40.487,49
524113	Reinigung (spezielle Fremdreinigung)	-567.327,36	-609.000,00	-615.405,51	6.405,51
524114	Wärme, Heizung	-459.259,74	-457.650,00	-514.948,75	57.298,75
524115	Grundbesitzabgaben	-7.982,88	0,00	-15.266,88	15.266,88
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-969,26	-1.800,00	-1.276,93	-523,07
524121	Aufwendungen für Kanalhausanschlüsse	-101.289,52	-175.000,00	-147.607,40	-27.392,60
524122	Sonst. Aufw.f.Sachleistungen (Ersatzb. Festwerte)	-114.861,19	-91.600,00	-61.247,78	-30.352,22
524201	Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-813.523,85	-963.350,00	-615.762,17	-347.587,83
524202	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	-232.441,75	-250.000,00	-234.902,48	-15.097,52
525100	Haltung von Fahrzeugen	-162.898,96	-176.800,00	-193.300,19	16.500,19
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-35.770,93	-38.500,00	-35.171,76	-3.328,24
525120	Kfz-Steuer	-8.463,55	-8.500,00	-8.372,72	-127,28
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-106.366,51	-135.860,00	-88.070,52	-47.789,48
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-102.505,84	-103.300,00	-105.411,71	2.111,71
527120	Aufw.f.d. Gestalt.des Unterrichts(Werkm.,Kücheng.)	-30.150,67	-19.250,00	-20.076,33	826,33
527126	Schulische Veranstaltungen	-5.630,37	-6.300,00	-4.230,17	-2.069,83
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-256.697,66	-170.300,00	-184.049,89	13.749,89
529101	Fördermaßn.f.Schüler (Schule 8-1,13+)	-126.771,50	-120.900,00	-113.601,00	-7.299,00

Jahresabschluss 2017

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>					
Stadt Baesweiler					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2016</b>	<b>Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2017</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Vergleich Ansatz/ Ergebnis</b>
529104	Schülerbeförderungskosten	-272.150,54	-270.000,00	-252.738,67	-17.261,33
529105	Kosten des Schwimmunterrichts	-5.627,44	-9.000,00	0,00	-9.000,00
529106	Offene Ganztagschule	-332.211,41	-398.500,00	-407.509,97	9.009,97
529107	Sonstige zentrale Leistungen für Schüler	0,00	-1.000,00	-2.679,95	1.679,95
529108	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-2.045.523,00	-2.195.500,00	-2.071.492,09	-124.007,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.857.711,95	-5.032.640,00	-4.852.025,77	-180.614,23
571101	Sonstige Abschreibungen einschl. Sonderafa	-110.172,96	0,00	0,00	0,00
571112	Abschreibung auf Lizenzen	-8.829,21	-9.000,00	-9.083,39	83,39
571113	Abschreibung auf DV-Software	-612,70	-600,00	-612,70	12,70
571122	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	-449.730,78	-470.000,00	-472.182,19	2.182,19
571131	Abschreibung a. Geb., Aufb. u. Betriebsv. b. KiTas	-25.940,10	-26.000,00	-25.939,12	-60,88
571133	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebsv. b.Schulen	-696.881,85	-745.200,00	-699.456,24	-45.743,76
571135	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebsv. b.Wohnbau	-66.312,45	-69.500,00	-66.312,42	-3.187,58
571137	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb.	-980.530,44	-980.300,00	-953.434,22	-26.865,78
571142	Abschreibung a.Brücken u. Tunnel	-14.693,69	-14.700,00	-14.693,69	-6,31
571144	Abschreibung a.Entwässerungs- u.Abwasserbeseitigg.a	-923.664,16	-1.054.000,00	-952.329,22	-101.670,78
571145	Abschreibung a.Sträßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.)	-1.147.414,30	-1.180.000,00	-1.202.126,91	22.126,91
571150	Abschreibung a.Bauten a.fremd.Gr.d.u.Boden	-739,26	0,00	-2.217,80	2.217,80
571171	Abschreibung a.Maschinen	-9.689,67	-9.800,00	-9.686,67	-113,33
571172	Abschreibung a.techn.Anlagen	-4.511,78	-4.600,00	-4.511,79	-88,21
571173	Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	-6.329,89	-6.400,00	-6.329,88	-70,12
571175	Abschreibung a.Fahrzeugen	-188.498,63	-195.900,00	-212.800,38	16.900,38
571180	Abschreibung a.BGA	-131.010,94	-142.940,00	-142.971,13	31,13
571185	Abschreibung a.Geringwertige Wirtschaftsgüter	-92.149,14	-123.700,00	-77.338,02	-46.361,98
15	- Transferaufwendungen	-30.760.097,10	-33.001.601,00	-31.736.012,12	-1.265.588,88
531300	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-2.989.007,91	-3.024.000,00	-3.005.256,73	-18.743,27
531500	Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV	-10.140,62	-40.000,00	-4.713,61	-35.286,39
531700	Aufwend. f. Zuschüsse an private Unternehmen	-350.204,91	-388.365,00	-359.525,25	-28.839,75
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-102.110,51	-153.364,00	-92.124,41	-61.239,59
531810	Aufwend. f. Zuschuss Führerscheine	-15.794,80	-20.000,00	-382,30	-19.617,70
533100	Leistungen der SH an natürl. Pers. außerh. v. Einr	-2.372.721,72	-2.959.000,00	-2.052.538,25	-906.461,75
533800	Leistungen nach dem AsylBLG (aus Bildungspaket)	-17.945,44	-15.000,00	-16.068,48	1.068,48
533900	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	-2.632,80	2.632,80
534100	Gewerbesteuerumlage	-821.411,43	-858.300,00	-771.310,93	-86.989,07
534200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	-797.942,51	-833.800,00	-738.254,72	-95.545,28
537100	Allgemeine Umlagen an das Land	-74.826,71	0,00	0,00	0,00
537401	StädteRegionsumlage	-14.094.158,75	-14.782.272,00	-14.755.466,73	-26.805,27

## Gesamtergebnisrechnung

Stadt Baesweiler

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
537501	StädteRegionsuml.-Mehrbelast.f.Jugendamt	-8.172.657,19	-9.112.000,00	-9.113.668,83	1.668,83
537601	Anteilige differenzierte Umlage für ÖPNV	-630.118,60	-495.500,00	-504.802,08	9.302,08
539100	Sonstige Transferaufwendungen	-311.056,00	-320.000,00	-319.267,00	-733,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.201.514,82	-3.029.770,00	-2.812.108,28	-217.661,72
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-14.981,85	-10.000,00	-30.966,97	20.966,97
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-48.068,24	-61.000,00	-50.394,79	-10.605,21
541240	Pflege d.Betriebsgemeinschaft, Kosten f.Pesonalrat	-3.210,67	-3.370,00	-3.330,94	-39,06
541260	Dienst- u. Schutzkleidung, p. Ausrüstungsgegenst.	-72.029,41	-55.050,00	-72.310,62	17.260,62
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-111.066,43	-100.000,00	-128.229,97	28.229,97
542200	Mieten und Pachten	-165.064,61	-94.200,00	-159.240,20	65.040,20
542300	Leasing	-88.883,98	-133.125,00	-75.753,40	-57.371,60
542900	Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien	-16.715,83	0,00	-17.496,80	17.496,80
543101	GWG<60€	-17.264,01	-26.440,00	-27.568,35	1.128,35
543102	Planungskosten	-78.994,06	-422.700,00	-91.824,28	-330.875,72
543103	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-417.807,90	-518.000,00	-455.195,89	-62.804,11
543104	Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	-5.209,93	-8.000,00	-4.992,75	-3.007,25
543105	Veranstaltungen, Ausstellungen	-70.810,91	-98.500,00	-79.975,83	-18.524,17
543106	Veranstaltungen für Senioren	-8.472,44	-8.000,00	-8.450,86	450,86
543107	Veranstaltungen für ausländ. Mitbürger	-1.848,78	-1.500,00	-165,74	-1.334,26
543108	Veranstaltungen für Soziale Stadt	-80,25	-100,00	-84,54	-15,46
543109	Kosten der Internetpräsentation	-5.762,13	-5.000,00	-1.246,37	-3.753,63
543110	Bürobedarf	-81.581,35	-77.250,00	-76.970,93	-279,07
543111	Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen	-5.153,23	-5.500,00	-4.305,00	-1.195,00
543112	Repräsentationsaufwand	-9.628,45	-10.000,00	-9.472,82	-527,18
543113	Aufw. für ausgeleaste Geräte (EDV)	-4.008,87	-600,00	-466,45	-133,55
543114	Aufw. f. Maßnahmen des Integrationsrates	-444,61	-500,00	-502,41	2,41
543120	Bücher, Zeitschriften	-52.503,59	-42.190,00	-54.380,16	12.190,16
543130	Porto	-45.277,32	-44.600,00	-51.039,08	6.439,08
543140	Telefon	-24.730,65	-30.255,00	-25.772,23	-4.482,77
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-5.400,64	-5.410,00	-4.012,18	-1.397,82
543160	Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	-7.482,62	-2.000,00	-2.898,13	898,13
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-35.362,15	-8.500,00	-22.496,27	13.996,27
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-314.658,86	-312.350,00	-179.615,81	-132.734,19
543181	Vermischter Aufwand	-303,23	-250,00	-162,91	-87,09
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-89.196,22	-73.650,00	-97.408,46	23.758,46
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-421.133,54	-473.350,00	-465.073,06	-8.276,94
544130	Beiträge zu Verbänden	-33.848,10	-32.100,00	-35.245,53	3.145,53
544140	Sonstige Beiträge	-17.434,05	-19.100,00	-17.557,15	-1.542,85
544163	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	-2.104,86	0,00	-2.935,62	2.935,62
544170	Aufwendungen für Schadensfälle	-140.842,92	-40.300,00	-75.046,43	34.746,43

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>					
Stadt Baesweiler					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2016</b>	<b>Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2017</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Vergleich Ansatz/ Ergebnis</b>
544700	Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten	-22.052,96	0,00	0,00	0,00
547138	Verl.a.d.Abgang von Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	-2,00	0,00	0,00	0,00
547144	Verl.a.d.Abgang von Entwässerungs- u.Abwasserbeseitigungsanlagen	-22.714,08	-30.000,00	0,00	-30.000,00
547145	Verl.a.d.Abgang von Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.)	-171.052,99	-40.000,00	0,00	-40.000,00
547301	Wertkorrekturen zu Forderungen	-350.728,29	0,00	-245.276,22	245.276,22
549100	Verfügungsmittel	-3.818,60	-4.880,00	-4.023,15	-856,85
549200	Pauschalentschädigung, Sitzungsgelder (Fraktionen)	-145.645,33	-153.000,00	-151.870,83	-1.129,17
549201	Aufwandsentschädigungen und Auslagenersatz	-68.133,88	-79.000,00	-78.349,15	-650,85
17	= Ordentliche Aufwendungen	-58.345.733,83	-61.339.864,00	-57.794.018,09	-3.545.845,91
18	=Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	1.826.029,89	-1.983.932,00	-2.147.972,06	164.040,06
19	+ Finanzerträge	263.827,57	235.900,00	278.930,05	-43.030,05
461400	Zinserträge vom sonstigen öffentl. Bereich	353,00	0,00	700,00	-700,00
461810	Zinsen für Arbeitgeberdarlehen	61,37	0,00	0,00	0,00
465100	Gewinnanteile aus verb. Unternehmen und Beteilig.	262.916,65	235.000,00	277.495,63	-42.495,63
469120	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	43,48	100,00	44,15	55,85
469140	Erträge aus Rücklastschriften	453,07	800,00	690,27	109,73
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-299.112,63	-300.800,00	-302.504,62	1.704,62
551100	Zinsaufwendungen an das Land	-4.434,10	0,00	0,00	0,00
551710	sonst. Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-10.659,78	-40.000,00	-6.074,98	-33.925,02
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-245.588,30	-240.000,00	-242.653,57	2.653,57
559900	- Sonstige Finanzaufwendungen	-37.941,00	-20.000,00	-53.040,00	33.040,00
559901	Rücklastschriften	-489,45	-800,00	-736,07	-63,93
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-35.285,06	-64.900,00	-23.574,57	-41.325,43
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	1.790.744,83	-2.048.832,00	-2.171.546,63	122.714,63
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	1.790.744,83	-2.048.832,00	-2.171.546,63	122.714,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.619.678,88	9.407.991,00	8.426.747,09	981.243,91
481100	I.V. - Baubetriebshof -	2.052.310,25	2.447.171,00	2.165.886,91	281.284,09
481101	I.V. - Gebäudemanagement -	4.161.841,31	4.235.212,00	3.632.441,04	602.770,96
481102	I.V. - TUIV -	607.265,83	760.553,00	674.112,16	86.440,84
481103	I.V. - Gebührenhaushalte u. BGA´s -	1.392.991,77	1.441.705,00	1.472.981,55	-31.276,55
481105	I.V. - Versicherungen -	138.619,76	190.200,00	180.913,07	9.286,93
481106	I.V. - Grundbesitzabgaben -	266.649,96	333.150,00	300.412,36	32.737,64
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.619.678,88	-9.407.991,07	-8.426.747,09	-981.243,98
581100	I.V. - Baubetriebshof -	-2.052.310,25	-2.447.171,00	-2.165.886,91	-281.284,09
581101	I.V. - Gebäudemanagement -	-4.161.841,31	-4.235.212,00	-3.632.441,04	-602.770,96
581102	I.V. - TUIV -	-607.265,83	-760.553,07	-674.112,16	-86.440,91

## Gesamtergebnisrechnung

Stadt Baesweiler

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
581103	I.V. - Gebührenhaushalte u. BGA´s -	-1.392.991,77	-1.441.705,00	-1.472.981,55	31.276,55
581105	I.V. - Versicherungen -	-138.619,76	-190.200,00	-180.913,07	-9.286,93
581106	I.V. - Grundbesitzabgaben -	-266.649,96	-333.150,00	-300.412,36	-32.737,64
29	= Jahresergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.790.744,83	-2.048.832,07	-2.171.546,63	122.714,56
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage				
<b>30</b>	<b>Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen</b>	<b>9.187,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.884,74</b>	<b>-16.884,74</b>
<b>31</b>	<b>Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.812,26</b>	<b>18.812,26</b>
<b>32</b>	<b>Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 und 31)</b>	<b>9.187,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.927,52</b>	<b>1.927,52</b>



## Gesamtfinanzrechnung

Stadt Baesweiler

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	25.166.002,13	26.543.100,00	25.529.314,84	1.013.785,16
601100	Grundsteuer A	56.965,77	56.000,00	57.116,40	-1.116,40
601200	Grundsteuer B	3.454.021,80	3.550.000,00	3.534.485,65	15.514,35
601300	Gewerbesteuer	9.856.872,31	10.300.000,00	9.280.966,64	1.019.033,36
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.693.034,52	10.326.800,00	10.261.594,30	65.205,70
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	661.318,31	830.300,00	836.542,41	-6.242,41
603100	Vergnügungssteuer	330.145,06	320.000,00	391.414,08	-71.414,08
603200	Hundesteuer	152.309,33	150.000,00	157.402,27	-7.402,27
605100	Leistg.n.d.Familienleistungsausgleich	961.335,03	1.010.000,00	1.009.793,09	206,91
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.609.165,53	13.276.052,00	12.468.523,42	807.528,58
611100	Schlüsselzuweisungen vom Land	11.462.286,00	10.475.675,00	10.473.938,00	1.737,00
613110	Schulpauschale	771.220,00	772.000,00	772.321,00	-321,00
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	240.444,52	1.014.350,00	202.508,58	811.841,42
614110	Zuweisung für LZ "Schule 8-13 Uhr"	8.000,00	0,00	0,00	0,00
614120	Zuweisung für LZ "Offene Ganztagschule"	373.755,50	405.650,00	475.499,00	-69.849,00
614140	Zuweisung für LZ f. zus.Betreuungsmaßnahme 13+	136.439,25	120.900,00	94.439,50	26.460,50
614161	Zuweisung für Schülerfahrtkosten	12.552,96	11.817,00	11.817,00	0,00
614190	Zuweisung für LZ Geschäftsbedarf Soziale Stadt	86.886,00	126.800,00	105.808,72	20.991,28
614200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden	156.115,40	147.300,00	142.400,00	4.900,00
614400	Zuweis. f. lfd. Zwecke v. sonst. öffentl. Bereich	95.272,00	111.760,00	69.525,76	42.234,24
614600	Zusch. f. lfd. Zwecke v. sonst. öffentl. Sonderre.	21.000,00	0,00	0,00	0,00
614700	Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. privaten Unternehmen	245.193,90	47.800,00	57.434,79	-9.634,79
618100	Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	42.000,00	62.831,07	-20.831,07
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	53.794,56	464.000,00	86.557,15	377.442,85
621110	Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz, Kostenersatz	53.551,80	1.000,00	86.390,03	-85.390,03
621120	Übergel. UHansprüche gg. bürgerl.-rechtl. UHverpfl	122,76	0,00	122,76	-122,76
621150	Rückzahlung gewährter Hilfe	120,00	0,00	44,36	-44,36
623100	Schuldendiensthilfen vom Land	0,00	463.000,00	0,00	463.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.361.067,53	8.391.360,00	8.334.520,99	56.839,01
631100	Verwaltungsgebühren	490.307,87	412.400,00	427.154,93	-14.754,93
632100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.449.613,13	7.493.960,00	7.449.425,84	44.534,16
632110	Bestattungsgebühren	142.754,39	163.000,00	148.862,07	14.137,93
632120	Grabstellengebühren (Nutzungsrecht 25 Jahre)	278.392,14	322.000,00	309.078,15	12.921,85
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	643.176,59	666.120,00	665.496,70	623,30
641100	Mieten und Pachten	443.371,83	474.420,00	443.751,75	30.668,25
646100	Sonstige privatrechtliche	10.461,54	6.750,00	7.901,99	-1.151,99

Jahresabschluss 2017

<b>Gesamtfinanzrechnung</b>					
Stadt Baesweiler					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2016</b>	<b>Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2017</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Vergleich Ansatz/ Ergebnis</b>
	Leistungsentgelte				
646110	Einzahlungen aus Veranstaltungen	39.925,13	36.600,00	35.116,20	1.483,80
646120	Elternbeiträge "offene Ganztagschule"	145.884,52	144.800,00	173.773,63	-28.973,63
646130	Einzahlungen aus Verkauf	3.533,57	3.550,00	4.953,13	-1.403,13
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.525.543,94	4.242.910,00	2.612.521,30	1.630.388,70
648001	Erstattungen vom Bund	14.311,12	13.500,00	42.221,94	-28.721,94
648100	Erstattungen vom Land	3.126.020,20	3.429.000,00	1.492.236,08	1.936.763,92
648200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	424.816,84	121.700,00	126.957,29	-5.257,29
648300	Erstattungen von Zweckverbänden	166.112,35	3.000,00	113.443,00	-110.443,00
648400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	72.733,08	100.000,00	108.469,24	-8.469,24
648600	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	6.235,30	6.000,00	6.356,09	-356,09
648700	Erstattungen von privaten Unternehmen	18.256,66	6.200,00	72.526,85	-66.326,85
648701	Erstattungen für Schadensfälle ( Versich. u.a. )	290.517,35	33.810,00	276.837,64	-243.027,64
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	406.494,12	529.700,00	373.473,17	156.226,83
649100	Leistungsbeteiligung bei Leistg.f.Unterk.u.Heizg.	46,92	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.826.056,70	1.698.230,00	1.782.786,64	-84.556,64
651100	Konzessionsabgabe Wasser	394.111,59	390.000,00	390.482,87	-482,87
651101	Konzessionsabgabe Gas	55.760,74	45.000,00	41.800,00	3.200,00
651102	Konzessionsabgabe Strom	884.938,90	770.000,00	739.144,01	30.855,99
652100	Einzahlungen aus Steuern	21.780,17	16.500,00	73.826,58	-57.326,58
652101	Einzahlungen aus Kapitalertragssteuererstattung	-38.263,79	30.000,00	-7.907,71	37.907,71
656100	Ordnungsrechtl. Einzahlungen (Bußgelder)	226.245,61	160.800,00	169.882,67	-9.082,67
656150	Mahngebühren	83.838,35	90.000,00	88.134,00	1.866,00
656160	Mahngebühren - privatrechlich	0,00	0,00	20,00	-20,00
656200	Säumniszuschläge	20.155,21	34.800,00	25.083,87	9.716,13
656250	Stundungs-/Aussetzungszinsen	4.452,14	2.500,00	12.177,16	-9.677,16
656260	Zinsen für Gewerbesteuernachzahlungen	98.413,25	120.000,00	146.455,34	-26.455,34
659100	Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	74.624,53	38.630,00	103.687,85	-65.057,85
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	263.743,57	235.900,00	278.816,59	-42.916,59
661400	Zinseinzahlungen von sonst. öffentl. Bereich	353,00	0,00	700,00	-700,00
665100	Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	262.916,65	235.000,00	277.495,63	-42.495,63
669100	Sonstige Finanzeinzahlungen	473,92	800,00	620,96	179,04
669120	Einzahlungen aus Wertpapieren des Anlageverm.	0,00	100,00	0,00	100,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.448.550,55	55.517.672,00	51.758.537,63	3.759.134,37
10	- Personalauszahlungen	-9.405.491,62	-9.668.423,00	-9.281.642,57	-386.780,43
701100	Bezüge der Beamten	-1.171.557,04	-1.165.174,00	-1.169.655,48	4.481,48
701200	Dienstauszahlungen für Tariflich	-5.955.529,70	-6.291.143,00	-6.060.335,76	-230.807,24

<b>Gesamtfinanzrechnung</b>					
Stadt Baesweiler					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2016</b>	<b>Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2017</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Vergleich Ansatz/ Ergebnis</b>
	Beschäftigte				
701900	Dienstauszahlungen sonstige Beschäftigte	-49.239,26	-42.830,00	-57.520,33	14.690,33
702200	Beiträge zu Versorgungskassen für tarifl. Beschäft	-465.364,72	-487.567,00	-467.290,73	-20.276,27
702900	Beiträge zu Versorgungskassen für sonst. Beschäfti	-2.645,94	-2.294,00	-3.582,47	1.288,47
703200	Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. f. tarifl. Beschäft	-1.211.630,26	-1.370.849,00	-1.248.987,77	-121.861,23
703900	Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. f. sonst. Beschäft	-109.615,82	-8.566,00	-12.793,81	4.227,81
704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	-439.908,88	-300.000,00	-261.476,22	-38.523,78
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.028.593,00	-1.020.000,00	-1.023.823,00	3.823,00
712100	Beamte	-1.028.593,00	-1.020.000,00	-1.023.823,00	3.823,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-7.387.741,26	-9.203.455,27	-7.428.896,88	-1.774.558,39
721101	Auszahl. für Instandhaltungen aus Rückstellungen	-139.326,21	-93.625,27	-60.675,44	-32.949,83
721500	Ausz. f. Instandh. d. Grundstücke und baul. Anlagen	-182.473,62	-1.447.500,00	-163.336,89	-1.284.163,11
723700	Ausz. v. priv. Unterneh. a. lfd. Verwalt.	-24,50	-100,00	-53,50	-46,50
724100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	-106.069,96	-115.080,00	-104.217,70	-10.862,30
724101	Ausz. f. Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	-683.784,88	-650.000,00	-621.263,65	-28.736,35
724111	Wasser/Abwasser	-120.386,61	-132.770,00	-116.038,57	-16.731,43
724112	Stromkosten	-637.232,93	-653.870,00	-643.821,86	-10.048,14
724113	Reinigung (spezielle Fremdreinigung)	-568.056,23	-609.000,00	-601.569,54	-7.430,46
724114	Wärme/Heizung	-505.497,85	-457.650,00	-482.767,32	25.117,32
724115	Auszahlung Grundsteuer	-7.982,88	0,00	-15.266,88	15.266,88
724117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-953,79	-1.800,00	-1.171,01	-628,99
724121	Auszahlungen für Kanalhausanschlüsse	-103.733,61	-175.000,00	-152.188,53	-22.811,47
724201	Ausz. f. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-692.514,36	-963.350,00	-640.070,13	-323.279,87
724202	Ausz. f. Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	-229.910,80	-250.000,00	-260.953,76	10.953,76
725100	Haltung von Fahrzeugen	-158.295,91	-176.800,00	-197.809,65	21.009,65
725110	KFZ-Versicherungsbeiträge	-35.779,34	-38.500,00	-35.160,94	-3.339,06
725120	KFZ-Steuer	-8.215,55	-8.500,00	-8.347,72	-152,28
725500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-95.546,91	-135.860,00	-89.996,33	-45.863,67
727100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-102.505,84	-103.300,00	-105.411,71	2.111,71
727120	Verbrauchsg., Werkmat., Küchengeld, Ausg. f. d. Gestalt	-31.514,58	-19.250,00	-20.104,89	854,89
727126	Ausz. schulische Veranstaltungen, Fahrten Schwimm	-5.067,76	-6.300,00	-4.332,95	-1.967,05
729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	-226.876,51	-170.300,00	-202.880,59	32.580,59
729101	Ausz. Fördermaßnahmen für Schüler	-132.962,25	-120.900,00	-114.001,00	-6.899,00

## Gesamtfinanzrechnung

Stadt Baesweiler

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
	(Schule 8+, 13+)				
729104	Schülerbeförderungskosten	-291.866,19	-270.000,00	-268.227,56	-1.772,44
729105	Kosten des Schwimmunterrichts	-5.627,44	-9.000,00	0,00	-9.000,00
729106	Offene Ganztagschule	-278.065,74	-398.500,00	-466.615,64	68.115,64
729107	Sonstige zentrale Leistungen für Schüler	0,00	-1.000,00	-2.679,95	1.679,95
729108	Sonstige besond. Verwaltungs- u. Betriebsauszahl.	-2.037.469,01	-2.195.500,00	-2.049.933,17	-145.566,83
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-295.575,74	-300.800,00	-306.043,51	5.243,51
751100	Zinsauszahlungen an das Land	-4.434,10	0,00	0,00	0,00
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-252.709,19	-280.000,00	-252.267,44	-27.732,56
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	-38.432,45	-20.800,00	-53.776,07	32.976,07
14	- Transferzahlungen	-30.784.599,37	-33.001.601,00	-31.687.351,39	-1.314.249,61
731300	Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	-2.992.509,09	-3.024.000,00	-3.001.755,55	-22.244,45
731500	Auszahl. v. Zuschüssen an verb. UN, Beteil. u. SV	-38.500,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00
731700	Auszahlungen v. Zuschüssen an private Unternehmen	-346.408,03	-388.365,00	-334.974,10	-53.390,90
731800	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	-112.221,12	-173.364,00	-87.849,70	-85.514,30
731810	Auszahlungen v. Zuschuß Führerscheine	0,00	0,00	-123,00	123,00
733100	Soziale Leist. an natürl. Pers. außerh. v. Einrich	-2.374.875,43	-2.959.000,00	-1.921.056,89	-1.037.943,11
733800	Leistungen nach AsylBLG (aus Bildungspaket)	-17.914,51	-15.000,00	-16.478,68	1.478,68
733900	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	-82.343,18	82.343,18
734100	Gewerbesteuerumlage	-821.411,43	-858.300,00	-771.310,93	-86.989,07
734200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	-797.942,51	-833.800,00	-738.254,72	-95.545,28
737100	Allgemeine Umlagen an das Land	-74.826,71	0,00	0,00	0,00
737401	Ausz. StädteRegionsumlage	-14.094.158,75	-14.782.272,00	-14.755.466,73	-26.805,27
737501	Ausz. StädteRegionsuml.- Mehrbelast.f.Jugendamt	-8.172.657,19	-9.112.000,00	-9.113.668,83	1.668,83
737601	Ausz. Anteilige differenzierte Umlage für ÖPNV	-630.118,60	-495.500,00	-504.802,08	9.302,08
739100	Sonstige Transferauszahlungen	-311.056,00	-320.000,00	-319.267,00	-733,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.537.865,87	-2.983.470,00	-2.648.744,09	-334.725,91
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	-14.333,38	-10.000,00	-28.496,05	18.496,05
741200	Besondere zahlungswirk. Aufw. für Beschäftigte	-47.040,10	-61.000,00	-48.210,64	-12.789,36
741240	Pflege d.Betriebsgemeinschaft,Kosten f.Personalrat	-3.210,67	-3.370,00	-3.305,94	-64,06
741260	Ausz. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-69.226,67	-55.050,00	-53.864,13	-1.185,87
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	-80.210,90	-100.000,00	-128.111,27	28.111,27
742200	Mieten und Pachten	-175.998,29	-94.200,00	-158.733,86	64.533,86
742300	Leasing	-87.589,60	-133.125,00	-77.596,10	-55.528,90

## Gesamtfinanzrechnung

Stadt Baesweiler

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
742900	Sonst. Ausz. f.d. Inanspr. v. Rechten u. Diensten	-21.703,22	-23.700,00	-25.649,26	1.949,26
743101	Ausz. GWG < 60 Euro	-15.506,02	-26.440,00	-24.428,74	-2.011,26
743102	Ausz. Kosten der Ortsplanung	-105.689,82	-422.700,00	-79.542,46	-343.157,54
743103	Geschäftsaufw. für Informationstechnologie (IT)	-356.350,65	-518.000,00	-515.314,80	-2.685,20
743104	Ausz. Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	-5.209,93	-8.000,00	-4.992,75	-3.007,25
743105	Ausz. Veranstaltungen, Ausstellungen	-69.261,43	-98.500,00	-78.630,65	-19.869,35
743106	Ausz. Veranstaltungen für Senioren	-8.472,44	-8.000,00	-8.384,16	384,16
743107	Ausz. Veranstaltungen für ausländ. Mitbürger	-2.249,86	-1.500,00	-165,74	-1.334,26
743108	Ausz. Veranstaltungen Soziale Stadt	-100,00	-100,00	-164,79	64,79
743109	Ausz. Internetpräsentation	-5.381,33	-5.000,00	-1.246,37	-3.753,63
743110	Ausz. Bürobedarf	-80.950,27	-77.250,00	-77.976,83	726,83
743111	Ausz. Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen	-4.918,23	-5.500,00	-4.510,00	-990,00
743112	Ausz. Gästebewirtung und Repräsentation	-9.646,04	-10.000,00	-9.197,16	-802,84
743113	Auszahlungen für ausgeleaste Geräte (EDV)	-4.008,87	-600,00	-466,45	-133,55
743114	Ausz. f. Maßnahmen des Integrationsrates	-150,92	-500,00	-756,10	256,10
743120	Ausz. Bücher, Zeitschriften	-53.306,48	-42.190,00	-53.905,34	11.715,34
743130	Ausz. Porto	-48.172,05	-44.600,00	-47.850,75	3.250,75
743140	Ausz. Telefon	-26.361,74	-30.255,00	-24.034,52	-6.220,48
743150	Ausz. Rundfunk- und Fernsehgebühren	-5.388,98	-5.410,00	-4.023,84	-1.386,16
743160	Ausz. Öffentl. Bekanntmachungen, sonst. Bekanntmac	-7.482,62	-2.000,00	-2.898,13	898,13
743170	Ausz. Sachverständigen- und Gerichtskosten	-5.362,15	-8.500,00	-52.584,37	44.084,37
743180	Ausz. sonst. Geschäftsaufwand	-344.442,02	-312.350,00	-178.998,98	-133.351,02
743181	Ausz. vermischter Aufwand	-303,23	-250,00	-162,91	-87,09
743190	Ausz. Vorräte, Verbrauchsmaterial	-88.831,13	-73.650,00	-102.987,52	29.337,52
744120	Auszahlungen von Versicherungsbeiträgen	-421.123,81	-473.350,00	-465.073,06	-8.276,94
744130	Beitr. zu Verbänden	-27.944,07	-32.100,00	-37.439,70	5.339,70
744140	Sonstige Beiträge	-17.434,05	-19.100,00	-17.557,15	-1.542,85
744170	Auszahlungen für Schadensfälle	-119.721,06	-40.300,00	-94.363,02	54.063,02
744163	Sonstige betriebliche Steuerauszahlungen	-2.104,86	0,00	-2.935,62	2.935,62
749100	Verfüungsmittel	-3.848,60	-4.880,00	-4.023,15	-856,85
749200	Pauschalentschädigung, Sitzungsgelder (Fraktionen)	-135.854,94	-153.000,00	-151.812,63	-1.187,37
749201	Aufwandsentschädigung und Auslagenersatz	-62.975,44	-79.000,00	-78.349,15	-650,85
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-51.439.866,86	-56.177.749,27	-52.376.501,44	-3.801.247,83
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	3.008.683,69	-660.077,27	-617.963,81	-42.113,46

## Gesamtfinanzrechnung

Stadt Baesweiler

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	2.471.725,14	4.516.092,00	2.437.152,64	2.078.939,36
681001	Investitionszuweisungen vom Bund	15.032,37	0,00	0,00	0,00
681100	Investitionszuweisungen vom Land	2.453.329,36	4.516.092,00	2.423.674,58	2.092.417,42
681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden	1.263,41	0,00	0,00	0,00
681700	Investitionszuschüsse v. privaten Unternehmen	2.100,00	0,00	13.478,06	-13.478,06
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	1.883.112,65	640.552,00	539.977,88	100.574,12
683118	Einzahl.a.d.Ver. a.Sonstigen Vorräten	1.873.815,00	625.552,00	522.240,00	103.312,00
683135	Einz. a.d.Ver.Fahrzeugen	9.190,00	0,00	7.450,00	-7.450,00
683150	Einzahl. a.d. Veräußer. V. BGA	107,65	0,00	287,88	-287,88
686800	Rückflüsse von sonstigen Ausleihungen	0,00	15.000,00	10.000,00	5.000,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	1.306.157,25	3.615.600,00	360.303,14	3.255.296,86
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	1.306.157,25	3.615.600,00	360.303,14	3.255.296,86
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.660.995,04	8.772.244,00	3.337.433,66	5.434.810,34
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-154.262,72	-237.500,00	-245.150,45	7.650,45
782111	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grund u.Boden v.Grünflächen	-4.225,27	0,00	-2.573,52	2.573,52
782112	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünfl	-21.048,16	-16.500,00	-4.912,70	-11.587,30
782113	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grund u.Boden v.Ackerland	-123.570,23	-145.000,00	-225.607,92	80.607,92
782124	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schule	0,00	0,00	-3.016,23	3.016,23
782131	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Gr.d.u.Boden(Infrastrukturver	-5.419,06	-76.000,00	-9.040,08	-66.959,92
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-5.319.711,93	-11.938.560,00	-5.155.378,67	-6.783.181,33
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-492.554,09	-3.634.505,00	-1.212.491,56	-2.422.013,44
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-4.827.157,84	-8.304.055,00	-3.942.887,11	-4.361.167,89
26	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-815.637,18	-1.611.800,00	-686.129,60	-925.670,40
783135	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Fahrzeugen	-231.532,16	-952.000,00	-248.861,20	-703.138,80
783150	Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	-434.152,55	-433.200,00	-274.076,68	-159.123,32
783210	Auszahl.f.d.Erwerb v.bewl.Sachen d.AV < 410€	-90.603,69	-135.000,00	-87.796,41	-47.203,59
783211	Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen Festwerte	-59.348,78	-91.600,00	-75.395,31	-16.204,69
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00
784310	Ausz. f. d. Erw.v.Anteilen a. verb. Unterneh.	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-8.928,57	-41.000,00	-3.141,60	-37.858,40
783112	Auszahlg.f.d.Erwerb v. Lizenzen	-8.928,57	0,00	-3.141,60	3.141,60
783113	Auszahlg.f.d.Erwerb v. DV-Software	0,00	-41.000,00	0,00	-41.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.298.540,40	-13.828.860,00	-6.090.800,32	-7.738.059,68

<b>Gesamtfinanzrechnung</b>					
Stadt Baesweiler					
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2016</b>	<b>Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2017</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Vergleich Ansatz/ Ergebnis</b>
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-637.545,36	-5.056.616,00	-2.753.366,66	-2.303.249,34
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	2.371.138,33	-5.716.693,27	-3.371.330,47	-2.345.362,80
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.000.000,00	5.056.616,00	2.170.005,00	2.886.611,00
692700	Einzahl. aus Krediten v.Kreditinstituten	1.000.000,00	5.056.616,00	2.170.005,00	2.886.611,00
693400	Aufn. v. Kred.z.Liquidit.sicher.v.sonst.öffentl.Ber	5.000.000,00	0,00	62.300,00	-62.300,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	-2.056.771,97	0,00	921.711,97	-921.711,97
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-530.229,87	-590.000,00	-622.774,25	32.774,25
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.587.001,84	4.466.616,00	2.468.942,72	1.997.673,28
38	= Änd d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	784.136,49	-1.250.077,27	-902.387,75	-347.689,52
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	249.263,58	-13.822.615,00	1.035.826,06	-14.858.441,06
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	2.425,99	0,00	24.749,52	-24.749,52
41	+ Schwebeposten	0,00	0,00	0,00	0,00
42	= Liquide Mittel (38,39,40 und 41)	1.035.826,06	-15.072.692,27	158.187,83	-15.230.880,10



**ANHANG ZUM JAHRESABSCHLUSS  
DER  
STADT BAESWEILER ZUM 31.12.2017**





## 1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Stadt Baesweiler wurde unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein Westfalen (GO NRW) sowie den Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) aufgestellt. Der Anhang ist Bestandteil des Jahresabschlusses; er ist um diverse Anlagen ergänzt.

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) stellt ein auf die Verhältnisse und Anforderungen der Kommunen angepasstes System der kaufmännischen doppelten Buchführung dar. Bei dessen konzeptioneller Erarbeitung wurde auf die kaufmännischen Buchführungs- und Bilanzierungsregelungen als Referenzmodell Bezug genommen. In den Fällen, in denen sich die neuen kommunalrechtlichen Regelungen lückenhaft oder als nicht hinreichend konkretisiert erwiesen haben, finden die einschlägigen handels- und steuerrechtlichen Bestimmungen entsprechende Anwendung.

## 2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Stadt hat im Haushaltsjahr 2017 die allgemeinen Bewertungsanforderungen des § 32 GemHVO erfüllt. Die Bewertung der Vermögenszugänge des laufenden Jahres erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten (§ 33 GemHVO).

Gegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, wurden planmäßig linear abgeschrieben.

Für zusammenhängende und räumlich genau abgrenzbare und eindeutig definierte Bestände an Vermögensgegenständen wurden in der Eröffnungsbilanz Festwerte nach § 34 GemHVO gebildet, sofern von einem regelmäßigen Ersatz auszugehen ist, deren Bestandteil in Größe, Zusammensetzung und Wert nur geringen Schwankungen unterliegt und sein Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist.

- SR1 Medienbestand der Stadtbücherei
- SR2 Straßenschilder
- SR3 Klassensätze Schulmöbel
- SR4 Bürgerwald
- SR5 Aufwuchs Minigolf
- SR6 Aufwuchs Parkanlagen
- SR7 Aufwuchs Friedhöfe
- SR8 Aufwuchs Baumscheiben

Die im Jahresabschluss 2017 erforderliche körperliche Bestandsaufnahme der Festwerte wurde von den Fachämtern durchgeführt.

Der SR1 Medienbestand der Stadtbücherei reduziert sich von 24.441 Medien in der EÖB auf 20.440 Medien (-16,37%) zum Stichtag 31.12.2017.

Hieraus ergibt sich eine Wertminderung von 16.004,00 €.

Der SR2 Straßenschilder erhöht sich von 1.305 in der EÖB auf 1.485 (13,79 %) zum Stichtag 31.12.2017.

Alle weiteren Festwerte bleiben nach Durchführung der Inventur zum 31.12.2017 unverändert, da es keine erheblichen Abweichungen von +/- 10 % gibt.

Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungs- oder Herstellungswert unter 60 € ohne Umsatzsteuer wurden unmittelbar als Aufwand gebucht.

Geringwertige Vermögensgegenstände unter 410 € ohne Umsatzsteuer wurden im Jahr des Zugangs abgeschrieben.

Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten über 410 € ohne Umsatzsteuer betragen, wurden entsprechend § 33 Abs. 1 - 3 GemHVO aktiviert.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit ihrem Nennbetrag bilanziert. Den Ausfallrisiken wurde durch Wertberichtigungen Rechnung getragen. Die Rückstellungen decken alle erkennbaren Verpflichtungen in angemessener Höhe. Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

### **3. Bilanzgliederung**

Der nach § 41 GemHVO vorgeschriebenen Mindestgliederung der kommunalen Bilanz wurde entsprochen.

### **4. Angaben zu Positionen der Bilanz**

#### **AKTIVA**

#### **Anlagevermögen**

(siehe zum Anlagevermögen auch Afa-Tabelle und Anlagenspiegel, die als Anlage beigefügt sind).

Erläuterung zum Anlagenspiegel:

Die Buchwerte des Anlagenspiegels 01.01.2017 stimmen mit denen des Vorjahres überein.

#### **Immaterielle Vermögensgegenstände**

Unter dieser Bilanzposition sind im Wesentlichen Software und Lizenzen aktiviert worden.

#### **Sachanlagen**

##### **Grünflächen**

Unter dieser Bilanzposition werden Aufbauten auf Grünflächen sowie Grund und Boden der Grünflächen zusammengefasst. In 2017 wurden Grünflächen im Wert vom 3.213,52 € inkl. Anschaffungs- und Herstellungskosten von der Stadt Baesweiler gekauft.

Aus einem Umlegungsverfahren erhielt die Stadt Baesweiler Grünflächen im Wert von insgesamt 52.019,00 €.

Weiterhin wurden auf dem Friedhof in Oidtweiler Urnenstelen und auf den Rathausparkplätzen E-Ladesäulen errichtet. An der Grillhütte in Setterich wurde eine Wegeverbindung geschaffen. Bei den verschiedenen Freiflächen kam es zu Nachaktivierungen durch die Entwicklungspflege. Insgesamt wurden im Bereich der Grünflächen 68.640,85 € aktiviert.

##### **Ackerland**

In 2017 wurde Ackerland in Höhe von 260.587,39 € inkl. Anschaffungs- und Herstellungskosten als Zugang verbucht.

##### **Sonstige unbebaute Grundstücke**

Hier haben sich keine Veränderungen ergeben.

##### **Kinder- und Jugendeinrichtungen**

Die Anlagenabgänge ergeben sich durch planmäßige Abschreibungen.

##### **Schulen**

Im Jahr 2017 wurde eine Bühnenbeleuchtung im Gymnasium installiert.

### **Wohnbauten**

Die Anlagenabgänge ergeben sich durch planmäßige Abschreibungen.

### **Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude**

Als wesentlicher Zugang ist bei dieser Bilanzposition die Aktivierung der Dusch- und Umkleieräume III. BA in der Turnhalle Am Weiher in Höhe von 78.508,31 € zu nennen.

Die Anlagenabgänge ergeben sich durch die planmäßige Abschreibung.

### **Infrastrukturvermögen**

#### **Grund und Boden Infrastrukturvermögen**

In 2017 wurde Infrastrukturvermögen in Höhe von 70.416,80 € übertragen. Aus Umlegungsverfahren erhielt die Stadt Baesweiler Infrastrukturvermögen in Höhe von 216.176,00 €.

#### **Brücken und Tunnel**

Außer der planmäßigen Abschreibung haben sich bei dieser Bilanzposition keine Änderungen ergeben.

#### **Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen**

Veränderungen des Anlagevermögens haben sich durch folgende Baumaßnahmen ergeben:

- Kanalbau BP 106 I. BA Kapellensiedlung
- Kanalbau Buchenstraße
- Kanalbau Ringstraße
- Kanalbau Drosselstraße
- Kanalbau Bachstraße
- Kanalbau Eichen- und Feldstraße

#### **Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen**

Hier haben sich Veränderungen des Anlagevermögens durch folgende Baumaßnahmen ergeben:

- Straßenbau Váweg
- Verdichtung der Straßenbeleuchtung
- Straßenbau Im Kirchwinkel (Nachaktivierung)
- Straßenbeleuchtung K 27
- Straßenbeleuchtung Carl-Alexander-Straße Süd
- Gehweg BP 25 Fußweg zw. Friedhof und Carl-Alexander-Straße
- Straßenbau Im Kirchwinkel (Nachaktivierung)
- Breitbandversorgung Gewerbegebiet II. BA

Die Schenkung der privaten Erschließung Am Bergpark durch die Fa. Elmo sowie die private Erschließung der Mozartstraße wurden mit einem 100 %igen Sonderposten in die Anlagenbuchhaltung aufgenommen.

#### **Bauten auf fremdem Grund und Boden**

Hier haben sich keine Änderungen ergeben.

#### **Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**

Bei dieser Bilanzposition haben sich 2017 keine Änderungen ergeben.

#### **Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge**

Bei den in 2017 verbuchten Zugängen handelt es sich um verschiedene neue Fahrzeuge für den Baubetriebshof (174.747,11 €) und 3 E-Autos (60.124,82 €). Der Anlagenabgang in Höhe von 11.290,00 Euro resultiert aus dem Abgang bzw. dem Verkauf von Fahrzeugen.

**Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Im Wesentlichen handelt es sich bei den Zugängen um Büroeinrichtungsgegenstände, Ausrüstungsgegenstände für die Feuerwehr sowie um Ausstattungsgegenstände des Baubetriebsamtes.

**Geleistete Anzahlungen**

Folgende Maßnahmen wurden 2017 wegen Fertigstellung von der Bilanzposition „Anlagen im Bau“ in das Anlagevermögen umgebucht:

- Verdichtung der Straßenbeleuchtung	106.713,71€
- Umgestaltung Teilbereich Im Kirchwinkel (Nachaktivierung)	7.540,14 €
- Umgestaltung K27 (Straßenbeleuchtung)	42.252,15 €
- Straßenendausbau Válweg	275.054,16 €
- Breitbandversorgung Gewerbegebiet II. BA (Verlegung von Leerrohren)	87.496,78 €
- Straßenbeleuchtung Carl-Alexander-Straße Süd	3.756,96 €
- Straßenbeleuchtung	3.446,28 €
- Gehweg BP 25 / Fußweg zwischen Friedhof und Carl-Alexanderstraße	24.905,47 €
- Gehwegerneuerung Im Kirchwinkel / Peterstraße	99.209,09 €
- Erschließung BP 106 I. BA Kapellensiedlung	772.473,83 €
- Kanalerneuerung Buchenstraße	125.689,56 €
- Kanalerneuerung Ringstraße	156.970,18 €
- Kanalrenovierung Drossel-, Ring- und Bachstraße (Liner)	121.785,43 €
- Kanalbau Tiefpunkt Beggendorfer Straße (Korrektur aus Vorjahren)	-22.108,20 €
- Kanalrenovierung (Liner) Eichen- und Feldstraße	86.467,62 €
- Bühnenbeleuchtung Gymnasium	36.602,38 €
- Sanierung TH Am Weiher III.BA	10.535,38 €
- Soziale Stadt Grillhütte Wolfsgasse Wegeverbindung	10.781,81 €
- Urnenstelen Friedhof Oidtweiler	15.637,74 €
- Anschaffung von E-Ladesäulen	9.876,09 €
- Soz. Stadt - Freifläche Im Bongert (Nachaktivierung)	799,69 €
- Soz. Stadt: Freifläche Emil-Mayrisch-Str. (Nachaktivierung)	3.814,75 €
- Soz. Stadt Freifläche am Judenfriedhof (Nachaktivierung)	248,22 €
- Freifläche Jakob Triem Platz (Nachaktivierung)	855,16 €
- Freifläche Eingangsbereich Lessingschule (Nachaktivierung)	523,77 €
- Soz. Stadt Freifläche An der Burg (Nachaktivierung)	1.664,36 €
- Aufwertung Volkspark (Nachaktivierung)	22.237,76 €
- Förderung Tourismus 2017 - Aussichtsfernrohr CAP	2.201,50 €
- Lehrküche Realschule	25.757,38 €
- Anschaffung LF 10	<u>302.253,74 €</u>

**2.335.442,89 €**

**Finanzanlagen**

Die Finanzanlagen der Stadt Baesweiler setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung der Finanzlage	Bilanzierung als	Bilanzansatz	Stammeinlage	(EK 31.12.16)	Jahresergebnis
Internationales Technologie- u. Servicecenter (ITS)	Verbundene Unternehmen	31.120,04 €	16.640,00 €	54.639,97 €	-9.902,53 €
Baesweiler Entwicklungsgesellschaft (BEG)	Verbundene Unternehmen	210.900,88 €	25.600,00 €	387.308,72 €	106.307,18 €

Jahresabschluss 2017

Bezeichnung der Finanzlage	Bilanzierung als	Bilanzansatz	Stammeinlage	(EK 31.12.16)	Jahresergebnis
Energie- und Wasserversorgung GmbH (EWV)	Beteiligung	1.842.824,73 €	181.550,00 €	50.871.771,47 €	22.281.684,86 €
Energie und Wasser vor Ort GmbH (enwor)	Beteiligung	217.776,67 €	52.600,00 €	49.491.989,38 €	8.612.812,73 €
Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Städteregion Aachen	Beteiligung	2.935,45 €	5.200,00 €	2.381.273,72 €	169.800,588
Zweckverband VHS-Nordkreis	Beteiligung	13.695,59 €		Liegt noch nicht vor !	
Energeticon gGmbH	Beteiligung	650,00 €	650,00 €	523.747,21 €	759,96 €
EWV Baesweiler GmbH & Co KG	Beteiligung	181.000,00 €	1.100,00 €	2.420.116,45 €	1.046.983,94 €
EWV Baesweiler Verwaltungs GmbH	Beteiligung	2.500,00 €	2.500,00 €	29.696,69 €	1.052,65 €
regio IT GmbH	Beteiligung	93.262,00 €	3.072,00 €	3.700.347,14 €	2.355.052,31 €
Versorgungsfond RVK	Wertpapiere des Anlageverm.	186.168,79 €			
Pflichtrücklage VHS-Nordkreis	Ausleihungen an Beteiligungen	7.103,40 €			
Baesweiler Baugenossenschaft	Sonstige Ausleihungen	4.960,00 €	4.960,00 €	3.013.243,71 €	229.067,00 €
VR-Bank Würselen	Sonstige Ausleihungen	250,00 €			
Zweckverband Regio Entsorgung West	Sonstige Ausleihungen	6.250,00 €			
Darlehen Förderverein Bürgerhalle Beggendorf	Sonstige Ausleihungen	36.825 €			
d-NRW Anstalt des öffentlichen Rechts	Verbundene Unternehmen	1.000,00 €			
		<b>2.839.222,55€</b>			

## Umlaufvermögen

### **Vorräte**

Unter der Bilanzposition "Vorräte" sind im Wesentlichen die im Eigentum der Stadt Baesweiler befindlichen erschlossenen Baugrundstücke bilanziert, deren Veräußerung zurzeit betrieben wird. Ebenso werden die Ölbestände sämtlicher städtischer Gebäude ausgewiesen.

### Forderungen

Der Gesamtbetrag der Forderungen zum 31.12.2017 lt. Forderungsspiegel beträgt 2.918.653,61 €. Der Forderungsbetrag wurde im Rahmen der pauschalen Wertberichtigung in der Bilanz um 55.000,00 € sowie im Rahmen der Einzelwertberichtigung um 358.274,86 € reduziert. Und teilt sich auf folgende Bilanzpositionen auf:

2.2.1. Öffentl. rechtl. Forderungen / Forderungen aus Transferleistungen	1.722.404,34 €
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen	444.578,66 €
2.2.3. Sonstige Vermögensgegenstände	338.395,75 €

Es wurden Forderungen in Höhe von 245.276,22 € niedergeschlagen.

In der Schlussbilanz 2017 sind somit Forderungen in Höhe von 2.505.378,75 ausgewiesen, das sind rd. 420.300 € mehr als in der Schlussbilanz zum 31.12.2016.

**Liquide Mittel**

Die in der Bilanz ausgeführten liquiden Mittel der Stadt Baesweiler weisen einen Bestand in Höhe von 158.187,83 € aus.

**Aktive Rechnungsabgrenzung**

Die örtlich festgelegte Geringfügigkeitsgrenze, die sich sowohl auf die Einnahmen als auch auf die Ausgaben der Stadt Baesweiler bezieht, beträgt 1.000 Euro.

Im Wesentlichen sind hier die im Dezember 2017 für Januar 2018 ausgezahlten Beamtenbezüge und die Auszahlung der Umlage für die Beamtenpensionen an die RZVK ausgewiesen.

Insgesamt wurden 84.920,32 € in die aktive Rechnungsabgrenzung eingestellt.

**Passiva**

**Eigenkapital**

In der Ergebnisrechnung wird ein Fehlbedarf in Höhe von 2.171.546,63 € ausgewiesen.

In Höhe von 2.081.700,38 € kann der Fehlbetrag durch die vorhandene Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Mit 89.846,25 € führt der Fehlbetrag zu einer Reduzierung der Allgemeinen Rücklage.

Allgemeine Rücklage Stand zum 01.01.2017	55.233.934,38 €
Ausgleichsrücklage Stand zum 01.01.2017	2.081.700,38 €
Allgemeine Rücklage Stand zum 31.12.2017	55.232.006,86 €
Ausgleichsrücklage Stand zum 31.12.2017	2.081.700,38 €
Jahresfehlbetrag zum 31.12.2017	2.171.546,63 €
Allgemeine Rücklage Stand zum 01.01.2018	55.142.160,61 €
Ausgleichsrücklage Stand zum 01.01.2018	0,00 €

**Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage**

Beim Abgang von Vermögensgegenständen nach § 43 Abs. 3 GemHVO müssen Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden.

Im Jahr 2017 wurden folgende Anlagenabgänge gegen die Allgemeine Rücklage gebucht

- Abgänge Straßen	12.883,71 €
- Abgänge Kanal	5.286,73 €
- Abgang BGA	317,40 €
- Abgang Aufbauten Grünflächen	324,42 €
	<b>18.812,26 €</b>

Gleichzeitig wurden die entsprechenden Erträge (Sonderposten) aus dem Abgang von Vermögensgegenständen gegen die Allgemeine Rücklage verrechnet.

- Abgang Straßen	6.951,03 €
- Abgang Kanal	1.599,49 €
- Verkauf von Fahrzeugen	7.450,00 €
- Abgang BGA	459,08 €
- Abgang Aufbauten Grünflächen	425,14 €
	<b>16.884,74 €</b>

## Sonderposten

### Sonderposten für Zuwendungen

Unter dieser Position werden aktivierte Zuwendungen vom Land, Bund und von Dritten ausgewiesen. Wesentliche Zugänge in 2017 waren Landeszuweisungen für die Sanierung des Hallenbades in Höhe von 770.933,00 €. Tiefbaumaßnahmen im Rahmen des IHK wurden mit 145.600,00 € bezuschusst, die innerstädtischen Fußwege Aachener Straße mit 138.538,00 € und der Parkplatz Im Kirchwinkel mit 129.240,00 €.

### Sonderposten für Beiträge

Beiträge werden für den Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen erhoben. Passiviert sind hier Sonderposten für Erschließungs- und KAG-Beiträge.

Die Sonderposten sind zu passivieren, wenn das dazugehörige Anlagegut aktiviert und die Gemeinde gegenüber dem betroffenen Beitragszahler einen Heranziehungsbescheid erlassen hat.

Im Jahr 2017 wurden Erschließungsbeiträge für folgende Maßnahmen passiviert:

- Hinter den Füllen (Pastor-Engelhard-Straße)	205.760,90 €
- Am Alten Sportplatz	102.229,40 €

Anliegerbeiträge wurden für die folgenden Maßnahmen passiviert:

- Emil-Mayrisch-Straße	11.809,23 €
- Am Bergpark	87.785,72 €

### Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Abfallgebühren: Die Sonderrücklage wies zum 31.12.2016 einen Bestand von 226.209,72 € aus. Für das Jahr 2017 wurde bei ausgeglichenem Gebührenhaushalt eine Entnahme von 48.537,17 € gebucht, sodass die Gebührenaussgleichsrücklage zum 31.12.2017 einen Bestand in Höhe von **177.672,55 €** ausweist.

Straßenreinigungsgebühren/Winterwartung: Die Sonderrücklage wies zum 31.12.2016 einen Bestand von 68.525,51 € aus. Für das Jahr 2017 wurde eine Entnahme von 5.869,66 € gebucht, sodass die Gebührenaussgleichsrücklage zum 31.12.2017 einen Bestand von **62.655,85 €** ausweist.

### Sonstige Sonderposten

Unter der Bilanzposition sonstige Sonderposten sind zum einen die Zahlungen für die Stellplatzablöse passiviert. Die geflossenen Beträge werden als Zugang verbucht und über die für Parkplätze bzw. Straßen festgelegte Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst. Für 2017 ist ein Zugang in Höhe von 5.600,00 € verbucht. Des Weiteren werden hier Sonderposten zu Grundstücken (Straßenland, Grünflächen), die die Stadt Baesweiler aus Umlegungsverfahren erhält, passiviert. Die in 2017 gebuchten Zugänge resultieren u.a. aus dem Umlegungsverfahren Baesweiler-Oidtweiler Nr. 30 in Höhe von 268.195,00 €.

## Rückstellungen

Rückstellungen sind gemäß § 88 GO NRW dem Grunde oder der Höhe nach ungewisse Verbindlichkeiten. Rückstellungen werden für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften oder laufenden Verfahren oder für bestimmte Aufwendungen in angemessener Höhe gebildet, es sei denn, der Betrag ist als geringfügig anzusehen.

Die Entwicklung der Rückstellungen ist dem **Rückstellungsspiegel** (siehe Anlage) zu entnehmen.

**Der Gesamtbetrag der Rückstellungen zum 31.12.2017 beträgt 20.594.004,85 €.**

Die Rückstellungen unterteilen sich in Pensionsrückstellungen (18.699.204,00 €), die Sonstigen Rückstellungen (1.668.847,09 €) und die Instandhaltungsrückstellungen (225.953,76 €).

Die Instandhaltungsrückstellungen beziehen sich auf folgende Anlagegüter:

- Turnhalle Wolfsgasse	69.463,04 €
- Sportplatz Oidtweiler	8.200,00 €
- Brückengeländer	10.000,00 €
- ITS	138.290,72 €
<b>Summe:</b>	<b>225.953,76 €</b>

Folgende Rückstellungen sind als **“Sonstige Rückstellungen”** bilanziert:

- Rückstellungen für Altersteilzeit	378.146,00 €
- Rückstellung für nicht genommenen Urlaub (für Beamte und tariflich Beschäftigte)	304.712,33 €
- Rückstellung für Überstunden und Gleitzeitguthaben	206.194,76 €
- Rückstellung für Kosten der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt	81.250,00 €
- Rückstellung für Gewerbesteuerrückzahlung RWE	130.000,00 €
- Rückstellung für Versorgungslasten	568.544,00 €
<b>Summe:</b>	<b>1.668.847,09 €</b>

## Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten werden mit den Rückzahlungsbeträgen ausgewiesen.

Im Jahr 2017 wurden Darlehen in Höhe von 2.170.005,00 € aufgenommen, davon 170.005,00 € im Rahmen des Investitionsförderprogramms Gute Schule 2020. Die Verbindlichkeiten enthalten neben den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen auch Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen, Verbindlichkeiten aus Transferleistungen und die Sonstigen Verbindlichkeiten.

Allgemeine Zuweisungen, Zuschüsse und Zahlungen, welche bislang noch nicht für Aufwendungen oder Investitionen verwendet wurden, sind als erhaltene Anzahlungen passiviert.

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist dem Verbindlichkeitspiegel (siehe Anlage) zu entnehmen. Hier sind auch die einzelnen Verbindlichkeiten erläutert. Der Gesamtbetrag der bilanzierten der Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 beträgt 26.450.737,71 €.

### **Passive Rechnungsabgrenzung**

Hier sind die Beträge für die Grabnutzungsrechte in Höhe von 2.596.200,24 € und verschiedene andere Einzahlungen in Höhe von 109.863,00 € ausgewiesen.

Insgesamt wurden 2.706.063,24 € in die passive Rechnungsabgrenzung eingestellt.

1. Grabnutzungsrechte	2.596.200,24 €,
2. Einzahlungen aus Verkauf von Eintrittskarten	11.593,00 €,
3. Landeszuschuss 13+	8.270,00 €,
4. Landeszuschuss "Offene Ganztagschule"	90.000,00 €.
<hr/>	
<b>Summe:</b>	<b>2.706.063,24 €.</b>

## **5. Angaben zu den Positionen der Ergebnisrechnung**

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2017 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von -2.171.546,63 € ab. Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen der einzelnen Produktgruppen werden nachfolgend genannt.

### **Ordentliche Erträge**

#### Steuern und ähnliche Abgaben

Hier sind im Wesentlichen die Gewerbesteuereinnahmen (9.476.348,34 €) und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (10.273.655,81 €) und die Grundsteuer B (3.528.863,29 €) zu nennen.

#### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Diese Position wird bestimmt durch die Erträge aus den Schlüsselzuweisungen (10.473.938,00 €), aus der Schulpauschale (772.321,00 €) und aus den Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuweisungen, inkl. Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für GwG's (2.535.171,40 €).

#### Sonstige Transfererträge

Bei den Transfererträgen sind Erträge aus Kostenerstattungen im Rahmen der Sozialhilfeaufwendungen und Schuldendiensthilfen im Rahmen des Programms Gute Schule 2020 enthalten.

#### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier werden insbesondere die Erträge aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (8.258.267,28 €), die Verwaltungsgebühren (430.325,46 €), die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen (305.097,80 €) und für den Gebührenaussgleich (54.406,83 €) abgebildet.

#### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Als wesentliche Position ist hier der Ertrag aus Mieten und Pachten (457.921,59 €) zu nennen.

#### Kostenerstattungen und Umlagen

Die Kostenerstattungen und Umlagen beinhalten im Wesentlichen die Erstattungen vom Land für Aufwendungen im Bereich Asyl (1.598.754,08 €).

#### Sonstige ordentliche Erträge

Als wesentliche Position sind hier die Erträge aus den Konzessionsabgaben (1.248.363,40 €), die Erträge aus Grundstücksveräußerungen (490.719,32 €) sowie die Erträge aus der Auflösung bzw. Herabsetzung von Rückstellungen (530.384,78 €) zu nennen.

#### Aktivierte Eigenleistungen

Aufgrund der Abwicklung von Investitionen mit städtischem Personal waren Eigenleistungen von 128.157,05 € im Sachanlagevermögen zu aktivieren.

### **Ordentliche Aufwendungen**

#### Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen in Höhe von 9.957.259,13 € beinhalten die Besoldung der Beamten, die Vergütung der tariflich Beschäftigten, die Beiträge zur Zusatzversorgung, die Beihilfeaufwendungen sowie die Zuführungen zu Rückstellungen (Pensionsrückstellungen, Beihilferückstellungen sowie Rückstellungen für Altersteilzeit, Überstunden und nicht genommenen Urlaub).

#### Versorgungsaufwendungen

Hier werden u.a. die Beiträge zur Versorgungskasse (1.045.151,00 €) sowie die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die Versorgungsempfänger (8.269,00 €) dargestellt.

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier sind im Wesentlichen die Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandhaltung der Grundstücke, Gebäude, der Straßenbeleuchtung und des unbeweglichen Vermögens (1.795.447,58 €), die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und Anlagen (1.964.935,20 €) sowie der sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwand in Höhe von 2.071.492,09 € (hiervon Zahlungen an den Zweckverband RegioEntsorgung (ZRE) i. H. von 1.972.531,00 €) zu nennen.

#### Bilanzielle Abschreibungen

In den bilanziellen Abschreibungen in Höhe von 4.852.025,77 € wird der Werteverzehr des Anlagevermögens abgebildet. Wesentliche Abschreibungen fielen für die Gebäude und Aufbauten (2.217.324,19 €), die Straßen im Stadtgebiet (1.202.126,91 €) sowie für die Entwässerungsanlagen (952.329,22 €) an.

#### Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen von 31.736.012,12 € setzen sich insbesondere aus den Aufwendungen für Zuwendungen an Zweckverbände (3.005.256,73 €), die Umlagen an die StädteRegion (24.373.937,64 €) sowie die Leistungen der Sozialhilfe an natürl. Personen außerhalb von Einrichtungen (2.052.538,25 €) zusammen.

#### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier werden im Wesentlichen die Aufwendungen für Informationstechnologie (455.195,89 €), für Versicherungsbeiträge u.a. (465.073,06 €), für Pauschalentschädigungen und Sitzungsgelder (151.870,83 €) sowie für die Wertkorrekturen zu Forderungen (245.276,22 €) verbucht.

## **Finanzergebnis**

### Finanzerträge

Hier sind insbesondere die Gewinnausschüttungen aus verb. Unternehmen und Beteiligungen (277.495,63 €) zu nennen.

### Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen in Höhe von 302.504,62 € entstanden hauptsächlich durch Zinsaufwendungen für die Investitions- und Kassenkredite.

## **6. Angaben zu ausgewählten Positionen der Finanzrechnung**

Abweichungen des Ist-Ergebnisses einzelner Auszahlungs- und Einzahlungspositionen in der Finanzrechnung mit den damit korrespondierenden Aufwendungen und Erträgen in der Ergebnisrechnung können beispielsweise durch das Auseinanderfallen von Leistungszeitpunkt und Zahlungszeitpunkt verursacht werden (periodengerechte Zuordnung der Aufwendungen und Erträge). Daneben gibt es Finanzvorgänge, die nur in der Ergebnisrechnung anfallen (z.B. Abschreibungen, Erträge Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen) bzw. die nur in der Finanzrechnung zu buchen sind (z.B. Investitionsauszahlungen, Veräußerung von Umlaufvermögen, Tilgung v. Darlehen).

### Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Insgesamt wurden Zuwendungen in Höhe von 2.437.152,64 € vereinnahmt. Hier sind im Wesentlichen die Einzahlungen aus der Investitionspauschale (971.321,66 €), der Feuerschutzpauschale (42.170,95 €) aus der Sportpauschale (72.840,00 €), Zuweisungen für verschiedene Maßnahmen im Rahmen der sozialen Stadt Setterich (insgesamt 68.685,00 €), Zuweisungen für die Sanierung des Hallenbades (770.933,00 €), Zuweisungen für die Umgestaltung des Volksparks und des Parkplatzes (150.365,60 €), Zuweisungen für die IHK Tiefbaumaßnahmen (145.600,00 €) sowie für die innerstädtischen Fußwege (138.538,00 €) abgebildet.

### Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Insgesamt wurden hier Einzahlungen von 539.977,88 € erzielt. Der Anteil aus dem Verkauf von verschiedenen Grundstücken (Bauland) beträgt 522.240,00 €.

### Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen entfällt

### Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten

Den Schwerpunkt der Einzahlungen in Höhe von 360.303,14 € bilden im Jahr 2017 die Einnahmen aus Erschließungs- und Anliegerbeiträgen.

### Sonstige Investitionseinzahlungen entfällt

### Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden wurden 245.150,45 € investiert.

### Auszahlungen für Baumaßnahmen

Im Jahr 2017 wurden insgesamt Auszahlungen von 5.155.378,67 € getätigt. Hiervon wurden für Tiefbaumaßnahmen 3.942.887,11 € und für Hochbaumaßnahmen 1.212.491,56 € investiert.

#### Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen wurden 686.129,60 € investiert. In der Hauptsache war dies der Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens < 410 € (87.796,41 €), der Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung (274.076,68 €), die Ersatzbeschaffungen für die Festwerte (75.395,31 €) sowie die Anschaffung von Fahrzeugen (248.861,20 €).

#### Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Mit 1.000,00 € wurde ein Anteil an der d-NRW AöR (Anstalt des öffentlichen Rechts) erworben.

#### Sonstige Investitionszahlungen

Für den Erwerb von Lizenzen wurden 3.141,60 € investiert.

#### Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Hier werden die Einzahlungen aus Kreditaufnahmen und Umschuldungen ausgewiesen. 2017 wurde ein Darlehen in Höhe von 2.000.000,00 € vom öffentlichen Kreditmarkt sowie 170.005,00 € vom Land NRW im Rahmen der Maßnahme „Gute Schule“ aufgenommen.

#### Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Es wurden Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 62.300,00 € für konsumtive Maßnahmen im Rahmen des Programms Gute Schule aufgenommen.

#### Tilgung u. Gewährung von Darlehen

Hier werden die Auszahlungen für Tilgungsleistungen und für die Umschuldung von Krediten verbucht.

#### Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Entfällt

### **7. Nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungs-Maßnahmen entfällt**

### **8. Verpflichtungen der Stadt Baesweiler aus Leasingverträgen**

Die Verpflichtungen aus Leasingverträgen belaufen sich auf insgesamt 75.753,40 €.

u.a.

- Leasing Dienstwagen	mtl. 205,32 €,
- Leasing Fahrzeuge Baubetriebsamt und Asyl	mtl. 2.220,10 €,
- Leasing Hard- und Software	mtl. 1.920,75 €,
- Leasing Beschaffung und Betreuung techn. Anlagen	mtl. 1.925,64 €.

### **9. Bürgschaftsverpflichtungen**

Gemäß § 44 Abs. 2 GemHVO wird darauf hingewiesen, dass die Stadt Baesweiler zum Bilanzstichtag 31.12.2017 Bürgschaftsverpflichtungen in Höhe von insgesamt 1.520.000,00 € übernommen hat.

Diese sind im Verbindlichkeitspiegel dargestellt. Die Übernahme erfolgte zum Zwecke der Wirtschaftsförderung. Begünstigter ist die Baesweiler Entwicklungsgesellschaft mbH, zugleich verbundenes Unternehmen mit 1.520.000,00 €.

## 10. Örtliche Nutzungsdauern

Aufgrund weitergehender Erkenntnisse wird die Tabelle der örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände bei der Stadt Baesweiler entsprechend der NKF-Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauern für kommunales Vermögen, Anlage 15 VV Muster zur GO und GemVO, angepasst.

- Einradhacke, Einradfräse 7 Jahre
- Sägen aller Art (mobil) 8 Jahre
- Scheinwerfereinstellgerät 4 Jahre
- Urnenstelen 100 Jahre

## 11. Gebührenhaushalte

Die Summe der in den Gebührenhaushalten zum 31.12.2017 festgestellten Unterdeckungen/Fehlbeträge, die die Stadt Baesweiler in den nächsten 4 Jahren zur nachträglichen Deckung veranschlagen wird, belaufen sich auf

- Bestattungswesen 46.162,18 €
- Sommerwartung 2.857,20 €
- Abwasserbeseitigung 172.216,40 €

## 12. Stellenplan

Der Stellenplan 2017 weist insgesamt 164,3 Stellen (Vorjahr 163,6) aus. Bezogen auf die zwei Beschäftigungsbereiche (Beamte/innen und tariflich Beschäftigte) ergibt sich folgende Übersicht:

	Stellenplan 2017	Stellenplan 2016	+ / -
<b>Beamte/innen</b>	22,8	23,7	- 0,9
<b>Tarifl. Beschäftigte</b>	141,5	139,9	+ 1,6
<b>Insgesamt</b>	164,3	163,6	+ 0,7



## Anlagen zum Anhang

Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände

Anlagenspiegel

Sonderpostenspiegel

Forderungsspiegel

Verbindlichkeitenspiegel

Rückstellungsspiegel

Übersicht über die noch nicht erhobenen Erschließungsmaßnahmen

Übersicht über die wesentlichen Verträge und finanziellen Verpflichtungen



**Tabelle der örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände  
bei der Stadt Baesweiler  
(Abschreibungstabelle)**

Vermögensgegenstand	Ortsübliche Nutzungsdauer Stadt Baesweiler	
	von	bis
<b>A</b>		
Abfallbehälter, Abfallkörbe	12	
Absauggerät (Sägespäne)	8	
Absperrgitter (mit Pflanzkübel)	10	
Absturzsicherung f. Feuerwehr	5	
Abwasserkanäle	65	
Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlage	10	
Alarmanlagen, Alarmgeber	10	
Anhänger, Auflieger (PKW, LKW)	11	
Anlagen zur Niederschlagswasserbeseitigung, Regenrückhaltebecken	90	
Atemschutzgeräte, Atemschutzausrüstung (-flaschen, -geräte, -masken)	10	
Audiovisuelle Geräte (Fernseher, Audio, Video, Kamera, Verstärker, Lautsprecher ..)	10	
Aufsitzmäher (Rasen)	8	
Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	15	
Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr (Rohr-Dichtkissen, Manometer, Lungenautomaten..)	10	
<b>B</b>		
Bagger, sonstige Baufahrzeuge	10	
Bänke aus Holz	9	
Bänke aus Metall oder Kunststoff	20	
Bänke aus Stein, Mauerwerk	20	
Baracken (Schuppen, Gerätehäuschen)	20	
Baustraßen	10	
Bekanntmachungskästen	9	
Beleuchtungsanlagen	20	
Bergungsgeräte (Brand- u. Katastrophenschutz)	8	10
Beschallungsanlagen	10	
Beschallungsanlagen/Mikrofonanlagen/Lautsprecheranlagen	10	
Bohrhammer, Bohrmaschine (mobil), Aufbrechhammer	7	
Brücken Überbau	70	
Brücken Unterbau	100	
Bücher	4	
Büromaschinen (Aktenvernich., Beamer, Schreibmasch., Rechenmasch., Diktiergeräte...)	8	
Büromöbel	13	
Buswartehallen	20	
<b>C</b>		
Chemikalienschutzanzüge	8	

Jahresabschluss 2017

Vermögensgegenstand	Ortsübliche Nutzungsdauer Stadt Baesweiler	
	von	bis
Computer und Zubehör (Rechner, Laptops, Bildschirme, Drucker, Scanner, Tastatur..)	4	
Container (zur Lagerung)	10	20
<b>D</b>		
Defibrillator	7	
Dekontaminationsgerät inkl. Auffangwanne	10	
Dirt-Bike-Anlage (Spielplätze)	10	
Druckluftanlagen, Kompressoren	10	
<b>E</b>		
Einradhacke, Einradfräse	7	
Einsatzleitwagen (Feuerwehr)	10	
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (Kanäle)	65	
Entwässerungsmulde (offene Gräben, naturnaher Gewässer Ausbau)	50	
Experimentierkästen	10	
<b>F</b>		
Fahnenmasten	10	
Fahrräder	7	
Feuerlöscher	10	
Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter	18	
Feuerwehrgerätehäuser	80	
Foto-, Film-, Video- und Audiogeräte	7	
Funkgeräte	7	
<b>G</b>		
Garagen	40	60
Gardinen, Vorhänge, Jalousien	10	
Gärtnergebäude	60	
Gebäude (Geschäftshäuser, auch gemischt genutzt mit Wohnungen)	80	
Geländer (Schutzgeländer) Eisen	20	
Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime	40	80
Gerüst, Alu	11	
Geschirrspülmaschine	10	
Gläserspülmaschine	10	
Gleitschalkasten	8	
Grillhütten	20	
Grünanlagen, Freiflächen, Spielplätze	15	
<b>H</b>		
Hallen (massiv)	40	
Hallenbäder	60	
Handkreissäge	8	
Handrasenmäher	10	
Handys	5	
Haushaltsgeräte	8	

Jahresabschluss 2017

Vermögensgegenstand	Ortsübliche Nutzungsdauer Stadt Baesweiler	
	von	bis
Heckenschere, Elektroschere	7	
Heißluftgebläse (mobil)	9	
Hobelmaschinen, mobil	9	
Hobelmaschinen, stationär	16	
Hochdruckreiniger	8	
Hubwagen, Gabelstapler, Gerätewagen	8	
<b>I</b>		
Industriegebäude, Werkstätten (Baubetriebshof/ I T S)	40	
Industriestaubsauger	7	
<b>K</b>		
Kaffeemaschine (Haushaltsgeräte)	8	
Kaltluftgebläse (mobil)	9	
Kamera	7	
Kehrmaschinen	10	
Kicker	10	
Kindergärten, -tagesstätten	40	80
Kirchenglocken einschl. Läutwerk	50	
Klein-Traktoren	10	
Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge	10	
Kompressor	14	
Kopierer	7	
Kücheneinrichtung (Möbel)	13	
Küchengeräte (Herd-, Kühl- und Gefrierschrank, Spülmasch., Dunstabzug, Mikrowelle)	13	
Kühleinrichtungen	10	
Kunstgegenstände (ohne Werke bekannter Künstler)	15	
<b>L</b>		
Laborgeräte	13	
Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten u.ä.	10	
Laubbläser	10	
Leerrohre (Breitband)	30	
Lehr- und Lernmaterial	5	
Leichenhallen, Trauerhallen	80	
Leinwände, Projektionsleinwand	8	
Leitern	18	
Litfaßsäule, Werbetafel	10	
<b>M</b>		
Magnettafeln	15	
Mähgeräte	10	
Mannschaftstransportwagen (Feuerwehr)	10	
Mess- und Prüfgeräte (z.B.Spielstandsanzeige)	10	
Metallregale	15	

Jahresabschluss 2017

Vermögensgegenstand	Ortsübliche Nutzungsdauer Stadt Baesweiler	
	von	bis
Mikroskope	10	
Mikrowellengeräte	8	
Minigolfbahnen (gem. EÖB)	25	
Möbel	13	
Motorräder, Motorroller	8	
Musikinstrumente (allgemein, Blas- und Schlaginstrumente)	12	
Musikinstrumente (Streichinstrumente)	12	
Musikinstrumente (Tastinstrumente)	12	
<b>N</b>		
Notebookwagen (mobil)	8	
Notebook	4	
Notstromaggregate, Stromgeneratoren	15	
<b>O</b>		
Oszilloskope und Zubehör	6	
Overheadprojektor	8	
<b>P</b>		
Parkplätze	25	
Personenkraftwagen	6	
Pflanzkübel (mobil) Straßenverkehr	15	
Poller (Straßenverkehr)	10	
<b>R</b>		
Rasenmäher	9	
Rasenregner	10	
Rasensodenschneider	10	
Reifenmontiermaschine	10	
Reinigungsgeräte (Staubsauger, Bohnermaschinen, Kehrmaschinen)	10	
Rüttelplatte	10	
<b>S</b>		
<b>Sägen aller Art, mobil</b>	<b>8</b>	
Sargversenkapparat, Sargversenker	12	
Schaltschränke (Strom)	10	
Schaukästen	9	
Scheinwerfer	9	
<b>Scheinwerfereinstellgerät</b>	<b>4</b>	
Schlauchaufroller (Automatik)	10	
Schleifmaschine	8	
Schneepflüge, Schneefräsen	10	
Schulgebäude (massiv)	60	80
Schulgebäude (sonstige Bauweise, z.B. Pavillons)	40	
Schutzkleidung (Brandschutz)	6	10
Schweißgerät, Lötgerät	13	
Silobauten aus Kunststoff	17	

Jahresabschluss 2017

Vermögensgegenstand	Ortsübliche Nutzungsdauer Stadt Baesweiler	
	von	bis
Silobauten aus Stahl	25	
Skelett, Torso, Demonstrationspuppe	10	
Software (Betriebssysteme u. Netzwerk, Anwendungen, Lizenzen.....)	5	
Solaranlagen	15	
Spielgeräte (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte u.a.)	10	
Spielplätze, Bolzplätze, Dirt-Bike-Anlage	10	
Sportgeräte (Barren, Stufenbarren, Fitnessgeräte..)	12	
Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	23	
Sprungpolster (Feuerwehr)	10	
Stahlschränke	15	
Sterilisatoren	10	
Stichsäge	8	
Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen), Wege, Plätze	50	
Straßen- und Stadtmobiliar	30	
Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle, Senke	65	
Straßenbeleuchtungsanlagen	30	
Streetballanlage	10	
Stromerzeuger (Start-Booster)	19	
Stromverteileranlagen (Schaltschränke)	15	
<b>T</b>		
Tafel, Pinnwände	13	
Tafeln (Infotafel, Schautafel, Geschichtstafeln)	10	
Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten	12	
Tragkraftspritze	10	
Traktoren	12	
Transformatoren- und Schalthäuser, Trafostationshäuser	40	
Trennwand, Acryl, transportabel	12	
Treppengeländer (Stahl)	20	
Tresore, Panzerschränke	20	
Turn-, Sport- und Gymnastikhallen (Schulen)	40	60
Turnmatten	15	
<b>U</b>		
Unkrautspritze	5	
Urnenstelen (Beton)	100	
<b>V</b>		
Vermessungsgeräte, elektronisch	8	
Verwaltungsgebäude (massiv)	80	
Videoanlagen, Überwachungsanlagen	10	
Vorhänge	10	

Jahresabschluss 2017

Vermögensgegenstand	Ortsübliche Nutzungsdauer Stadt Baesweiler	
	von	bis
<b>W</b>		
Wandtafeln (Schulbetrieb), Magnettafeln, Whiteboards	15	
Wäschetrockner	10	
Waschmaschinen	10	
Wasserhochdruckreiniger	8	
Wege, Plätze, Parkflächen (einfache Bauart)	25	
Werkstatteinrichtungen	14	
Werkzeugkoffer inkl. Werkzeug	10	
Wirtschaftswege	60	
Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	80	
<b>Z</b>		
Zaun- und Toranlage, Ballfangzäune	17	
Zeiterfassungsanlage	8	

Jahresabschluss 2017

Anlagenpiegel 2017

Anlagenpiegel	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Anschaffungs- und Herstellungskosten EUR	Abschreibungen im Vorjahr EUR	Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zugänge im Haushaltsjahr EUR	Abgänge im Haushaltsjahr EUR	Umbuchungen im Haushaltsjahr EUR			Abschreibungen im Haushaltsjahr EUR	Abgänge im Haushaltsjahr EUR	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) EUR	am 31.12. des Vorjahres EUR	am 31.12. des Haushaltsjahres EUR
Anlagevermögen	1	2	3	4	+	-	-	-	8	9	
		+	-	+ / -	+	-	-	-			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	72.610,03	1.071,00			73.681,03	43.933,36	9.696,09		53.629,45	28.676,67	20.051,58
2. Sachanlagen Summe 2.1 bis 2.9	215.939.474,78	7.409.819,58	51.070,83	-0,00	223.298.223,53	37.805.300,68	4.764.991,66	30.685,48	42.539.606,86	178.134.174,10	180.763.929,63
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.001.817,94	297.536,25	2.994,69	87.925,94	23.384.285,44	3.173.133,26	472.182,19	2.670,27	3.642.645,18	19.828.684,68	19.741.640,26
2.1.1 Grünflächen	21.809.851,79	64.101,15	2.994,69	60.773,65	21.931.731,90	3.173.133,26	472.182,19	2.670,27	3.642.645,18	18.636.718,53	18.289.086,72
2.1.2 Ackerland	540.239,88	233.435,10		27.152,29	800.827,27					540.239,88	800.827,27
2.1.3 Grundstücke mit Erbbaurechten	651.726,27				651.726,27					651.726,27	651.726,27
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	80.284.928,92			47.137,76	80.332.066,68	15.517.013,39	1.745.142,00	0,00	17.262.155,39	64.767.915,53	63.069.911,29
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	1.529.303,70				1.529.303,70	277.203,00	25.939,12		303.142,12	1.252.100,70	1.226.161,58
2.2.2 Schulen	40.918.819,78			36.602,38	40.955.422,16	6.353.835,34	699.456,24		7.053.291,58	34.564.984,44	33.902.130,58
2.2.3 Wohnbauten	2.720.689,87				2.720.689,87	588.972,46	66.312,42		655.284,88	2.131.717,41	2.065.404,99
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	35.116.115,57			10.535,38	35.126.650,95	8.297.002,59	953.434,22		9.250.436,81	26.819.112,98	25.876.214,14
2.3 Infrastrukturvermögen	105.188.675,92	1.313.872,09	35.958,14	1.871.953,32	108.338.543,19	16.476.426,22	2.169.149,82	17.983,25	18.627.592,79	88.712.249,70	89.710.950,40
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	13.600.270,97	279.562,06		-2.792,29	13.877.040,74					13.600.270,97	13.877.040,74
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.013.792,91				1.013.792,91	122.849,71	14.693,69		137.543,40	890.943,20	876.249,51
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	45.274.815,37	87.923,17	15.842,37	1.248.584,77	46.595.480,94	7.657.220,41	952.329,22	10.751,19	8.598.798,44	37.617.594,96	37.996.682,50
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsknotenpunkten	45.299.796,67	946.386,86	20.115,77	626.160,84	46.852.228,60	8.696.356,10	1.202.126,91	7.232,06	9.891.250,95	36.603.440,57	36.960.977,65
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	44.356,03				44.356,03	739,26	2.217,80		2.957,06	43.616,77	41.398,97
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	84.761,57				84.761,57					84.761,57	84.761,57
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.448.381,72	237.926,40	11.290,00	302.253,74	3.977.271,86	1.485.040,44	233.328,72	9.521,36	1.708.847,80	1.963.341,28	2.268.424,06
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.162.325,14	132.911,03	828,00	31.485,09	2.325.893,26	1.152.948,11	142.971,13	510,60	1.295.408,64	1.009.377,03	1.030.484,62
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.724.227,54	5.427.573,81		-2.335.442,89	4.816.358,46					1.724.227,54	4.816.358,46
2.9 Geringwertige Wirtschaftsgüter				-5.312,96	-5.312,96						
Summe 1. und 2.	216.012.084,81	7.410.890,58	51.070,83	-0,00	223.371.904,56	37.849.234,04	4.774.687,75	30.685,48	42.593.236,31	178.162.850,77	180.783.981,21
3. Finanzanlagen	2.848.178,40	1.044,15	10.000,00		2.839.222,55		0,00	0,00		2.848.178,40	2.839.222,55
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	242.020,92	1.000,00			243.020,92					242.020,92	243.020,92
3.2 Beteiligungen	2.354.644,44				2.354.644,44					2.354.644,44	2.354.644,44
3.3 Sondenermögen											
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	186.124,64	44,15			186.168,79					186.124,64	186.168,79
3.5 Ausleihungen											
3.5.1 an verbundene Unternehmen											
3.5.2 an Beteiligungen	7.103,40				7.103,40					7.103,40	7.103,40
3.5.3 an Sondenermögen											
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	58.285,00		10.000,00		48.285,00					58.285,00	48.285,00
Summe des Anlagevermögens 1. bis 3.	218.860.263,21	7.411.934,73	61.070,83	-0,00	226.211.127,11	37.849.234,04	4.774.687,75	30.685,48	42.593.236,31	181.011.029,17	183.623.203,76

2.9 Geringwertige Wirtschaftsgüter werden nachrichtlich aufgeführt, auf Grund des Ausgleiches der Umbuchungsspalte.

## Jahresabschluss 2017

Jahresabschluss 2017

Sonderpostenspiegel 2017

Sonderpostenspiegel 2017												
Sonderpostenspiegel					Abschreibungen				Buchwert			
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zuführungen im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Auflösungen aus Vorjahren	Auflösungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Auflösung (auch aus Vorjahren)	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4			5	6	7	8	9	
		+	-	+ / -	+	-						
<b>1a</b>	<b>Zuwendungen vom Bund</b>	941.927,86				941.927,86	130.139,92	14.115,64		144.255,56	811.787,94	797.672,30
<b>1b</b>	<b>Zuwendungen vom Land</b>	66.387.413,86	1.205.759,31	19.077,32	39,26	67.574.135,11	15.587.808,67	1.944.916,06	13.048,57	17.519.676,16	50.799.605,19	50.054.458,95
<b>1c</b>	<b>Zuwendungen von Gemeinden</b>	2.020.024,54				2.020.024,54	529.422,51	48.364,07		577.786,58	1.490.602,03	1.442.237,96
1d	Zuwendungen von öffentl. Bereichen	108.700,57				108.700,57	68.011,25	4.134,34		72.145,59	40.689,32	36.554,98
1d	Zuwendungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	2.424.285,70				2.424.285,70	248.685,87	65.143,06		313.828,93	2.175.599,83	2.110.456,77
1d	Zuwendungen von Privatunternehmen	1.215.816,70	1.030.160,82	165,60		2.245.811,92	80.174,56	42.553,15		122.727,71	1.135.642,14	2.123.084,21
1d	Zuwendungen von übrigen Bereichen	15.995.899,33	103.900,00	7.399,65		16.092.399,68	3.190.754,81	338.551,60	5.800,16	3.523.506,25	12.805.144,52	12.568.893,43
1d	Sonderposten aus Zuweisungen von Zweckverbänden									0,00	0,00	0,00
1d	Sonderposten aus Zuschüssen v. verb. Untern., Beteil. u. SV	167.549,00				167.549,00				0,00	167.549,00	167.549,00
<b>1d</b>	<b>Summe 1 d</b>	<b>19.912.251,30</b>	<b>1.134.060,82</b>	<b>7.565,25</b>	<b>0,00</b>	<b>21.038.746,87</b>	<b>3.587.626,49</b>	<b>450.382,15</b>	<b>5.800,16</b>	<b>4.032.208,48</b>	<b>16.324.624,81</b>	<b>17.006.538,39</b>
<b>1</b>	<b>Summe 1 a-d</b>	<b>89.261.617,56</b>	<b>2.339.820,13</b>	<b>26.642,57</b>	<b>39,26</b>	<b>91.574.834,38</b>	<b>19.834.997,59</b>	<b>2.457.777,92</b>	<b>18.848,73</b>	<b>22.273.926,78</b>	<b>69.426.619,97</b>	<b>69.300.907,60</b>
<b>2</b>	<b>Sonderposten Beiträge</b>	<b>13.026.226,11</b>	<b>406.175,60</b>	<b>5.140,27</b>	<b>-39,26</b>	<b>13.427.222,18</b>	<b>2.576.591,21</b>	<b>305.097,80</b>	<b>1.837,91</b>	<b>2.879.851,10</b>	<b>10.449.634,90</b>	<b>10.547.371,08</b>
<b>3</b>	<b>Sonderposten Gebührenaussgleich nicht in der Anlagenbuchhaltung</b>	<b>294.735,23</b>		<b>54.406,83</b>		<b>240.328,40</b>				<b>0,00</b>	<b>294.735,23</b>	<b>240.328,40</b>
<b>4</b>	<b>sonst. Sonderposten u. a. Stellplatzablöse</b>	<b>1.882.592,88</b>	<b>273.795,00</b>			<b>2.156.387,88</b>	<b>242.539,86</b>	<b>27.075,52</b>		<b>269.615,38</b>	<b>1.640.053,02</b>	<b>1.886.772,50</b>
	<b>Summe 1 - 4</b>	<b>104.465.171,78</b>	<b>3.019.790,73</b>	<b>86.189,67</b>		<b>107.398.772,84</b>	<b>22.654.128,66</b>	<b>2.789.951,24</b>	<b>20.686,64</b>	<b>25.423.393,26</b>	<b>81.811.043,12</b>	<b>81.975.379,58</b>

## Jahresabschluss 2017

Jahresabschluss 2017

<b>Forderungsspiegel 31.12.2017</b>					
<b>Art der Forderungen</b>	<b>Gesamtbetrag des Haushaltsjahres</b>	<b>mit einer Restlaufzeit von</b>			<b>Gesamtbetrag des Vorjahres</b>
	<b>EUR</b>	<b>bis zu 1 Jahr EUR</b>	<b>1 bis 5 Jahre EUR</b>	<b>mehr als 5 Jahren EUR</b>	<b>EUR</b>
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen*</b>	2.135.679,20	2.031.214,08	31.321,28	73.143,84	1.784.495,68
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	444.578,66	324.847,20	2.000,00	117.731,46	273.272,81
<b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	338.395,75	338.395,75	0,00	0,00	373.906,58
<b>4. Summe aller Forderungen</b>	<b>2.918.653,61</b>	<b>2.694.457,03</b>	<b>33.321,28</b>	<b>190.875,30</b>	<b>2.431.675,07</b>
<p>* Betrag wurde im Rahmen der pauschalen Wertberichtigung in der Bilanz um 55.000,00 € sowie im Rahmen der Einzelwertberichtigung um 358.274,86 € reduziert.</p>					

## Jahresabschluss 2017

**Verbindlichkeitspiegel gemäß NKF/Nordrhein-Westfalen**

Anlage 25

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts- jahres 2017	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres 2016	
		bis zu 1 Jahr (kurzfristige Verb.)	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre (langfristige Verb.)		
		EUR	EUR	EUR		EUR
		1	2	3		4
<b>1. Anleihen</b>						
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	14.043.012,02			14.043.012,02	12.495.781,27	
2.1 von verbundenen Unternehmen						
2.2 von Beteiligungen						
2.3 von Sondervermögen						
2.4 vom öffentlichen Bereich						
2.4.1 vom Bund						
2.4.2 vom Land						
2.4.3 von Gemeinden (GV)						
2.4.4 von Zweckverbänden						
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich						
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen						
2.5 vom privaten Kreditmarkt						
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten davon Gute Schule 170.005 €	14.043.012,02			14.043.012,02	12.495.781,27	
2.5.2 von übrigen Kreditgebern						
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	5.921.711,97				5.000.000,00	
3.1 vom öffentlichen Bereich davon Gute Schule 62.300 €	5.921.711,97	5.921.711,97			5.000.000,00	
3.2 vom privaten Kreditmarkt						
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	90.016,15	90.016,15			96.195,59	
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	1.845.517,82	1.845.517,82			1.403.820,40	
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	0,00				0,00	
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	4.550.479,75	4.522.683,48	27.665,53	130,74	3.134.089,63	
7.1 Erhaltene Anzahlungen	4.102.863,86	4.075.067,59	27.665,53	130,74	2.765.065,51	
7.2 Sonstige Verbindlichkeiten	447.615,89	447.615,89			369.024,12	
<b>8. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>26.450.737,71</b>	<b>12.379.929,42</b>	<b>27.665,53</b>	<b>14.043.142,76</b>	<b>22.129.886,89</b>	
<b>Nachrichtlich anzugeben:</b>						
<b>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten</b> z.B. Bürgschaften	1.520.000,00				2.970.000,00	



## Jahresabschluss 2017

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2017										
Bilanzposition	Bestandskonto	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag Vorjahr	Bewegungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag Haushaltsjahr	davon mit Restlaufzeit		
				Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung		< 1 Jahr	> 1 und < 5 Jahre	> 5 Jahre
				€	€	€		€	€	€
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	251100	Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.463.597,00	433.492,00	0,00	0,00	4.897.089,00			4.897.089,00
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	251200	Beihilferückstellungen	4.314.147,00	110.943,00	0,00	0,00	4.425.090,00			4.425.090,00
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	252000	Pensionsrückstellungen für Versorgungsempf.	9.610.800,00	0,00	0,00	233.775,00	9.377.025,00			9.377.025,00
Zwischensumme Bestandskonto	25999	Pensionsrückstellungen	18.388.544,00	544.435,00	0,00	233.775,00	18.699.204,00	0,00	0,00	18.699.204,00
Aufwandsrückstellungen	271000	Instandhaltungsrückstellungen	444.073,04	3.909,00	58.670,50	163.357,78	225.953,76	225.953,76		
Zwischensumme Bestandskonto	279999	Instandhaltungsrückstellungen	444.073,04	3.909,00	58.670,50	163.357,78	225.953,76	225.953,76	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	253000	Rückstellungen für Altersteilzeit	459.608,00	0,00	0,00	81.462,00	378.146,00		378.146,00	
Sonstige Rückstellungen	281000	für nicht genommenen Urlaub	290.377,18	14.335,15	0,00	0,00	304.712,33	304.712,33		
Sonstige Rückstellungen	282000	für Überstunden und Gleitzeitguthaben	180.159,18	26.035,58	0,00		206.194,76	206.194,76		
Andere Sonstige Rückstellungen	289000	Überörtliche Prüfung durch die GPA	65.000,00	16.250,00	0,00	0,00	81.250,00	65.000,00	16.250,00	
Andere Sonstige Rückstellungen	289000	Rückstellung für Versorgungslasten	557.459,00	11.085,00			568.544,00			568.544,00
Andere Sonstige Rückstellungen	289000	für Abrenzungen aus Anlagenbuchhaltung	312.332,46	0,00	0,00	312.332,46	0,00	0,00		
Andere Sonstige Rückstellungen	289000	Rückstellung Vergnügungssteuernachzahlung Fa. Frauenrath	51.790,00			51.790,00	0,00	0,00		
Andere Sonstige Rückstellungen	289000	Rückstellung Gewerbesteuernachzahlung RWE	130.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00		130.000,00	
Andere Sonstige Rückstellungen	289000	Rückstellung Schadenersatz Frank Ney	30.000,00	2.017,14	32.017,14	0,00	0,00		0,00	
Zwischensumme Bestandskonto		Summe Sonstige Rückstellungen	2.076.725,82	69.722,87	32.017,14	445.584,46	1.668.847,09	575.907,09	524.396,00	568.544,00
<b>Summe:</b>			20.909.342,86	618.066,87	90.687,64	842.717,24	20.594.004,85	801.860,85	524.396,00	19.267.748,00

## Jahresabschluss 2017

**Übersicht über die noch nicht erhobenen Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen  
gem. § 44 Abs. 2 Ziff. 6 GemHVO für das Haushaltsjahr 2017**

<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Erschließungsanlage</b>	<b>Zeitpunkt des Ausbaus</b>	<b>geplante Abrechnung</b>	<b>Bemerkungen</b>
	entfällt			

## Jahresabschluss 2017

## Übersicht

### nach § 44 Abs. 1 GemHVO über erhebliche künftige finanzielle Verpflichtungen der Stadt Baesweiler

Vertragspartner	Vertragsdatum	Laufzeit	Vertragsgegenstand	aus dem Vertrag resultierende Verpflichtung für die Kommune
Stadtwerke Schwerin	30.11.2015	01.01.2016 - 31.12.2018	Stromliefervertrag (ohne Straßenbeleuchtung und Sondervertragskunden)	Zahlung in Höhe von ca. 200.000,00 € p.a.
Evita	04.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2018	Stromliefervertrag für Sondervertragskunden	Zahlung in Höhe von ca. 10.000,00 € p.a.
Boddenberg	01.01.2015	31.12.2018	Gebäudereinigung	Zahlung in Höhe von ca. 399.000,00 € p.a.
Höppener	01.07.2017	01.07.2017 - 30.06.2019	Hausmeistervertrag Heizung/Sanitär	Zahlung in Höhe von 34.143,48 € p.a.
F.D. Beissel Fußbodentechnik	01.04.2017	01.04.2017 - 31.03.2019	Hausmeistervertrag Bodenbelag	Zahlung in Höhe von 16.630,25 € p.a.
Groteclaes GmbH	01.07.2017	01.07.2017 - 30.06.2019	Hausmeistervertrag Elektro	Zahlung in Höhe von 46.166,97 € p.a.
Breuer	01.07.2017	01.07.2017 - 30.06.2019	Hausmeistervertrag Dachdecker	Zahlung in Höhe von 91.313,46 € p.a.
Klüttermann	01.04.2018	01.04.2018 – 31.03.2019	Hausmeistervertrag Jalousien	Zahlung in Höhe von 4.232,83 € p.a.
Glas Plum	01.04.2017	01.04.2017 - 31.03.2019	Hausmeistervertrag Verglasungsarbeiten	Zahlung in Höhe von 28.295,23 € p.a.
BD Blitzschutz	01.07.2017	01.07.2017 - 30.06.2019	Hausmeistervertrag Blitzschutzarbeiten	Zahlung in Höhe von 6.326,61 € p.a.
Höppener	01.04.2018	01.04.2018 - 31.03.2019	Hausmeistervertrag Lüftung	Zahlung in Höhe von 39.210,50 € p.a.
Reinhardt Fliesen	01.04.2018	01.04.2018- 31.03.2020	Hausmeistervertrag Fliesenarbeiten	Zahlung in Höhe von 10.377,39 € p.a.
Vomberg	01.04.2018	01.04.2018- 31.03.2020	Hausmeistervertrag Malerarbeiten	Zahlung in Höhe von 13.959,86 € p.a.

Jahresabschluss 2017

<b>Vertragspartner</b>	<b>Vertragsdatum</b>	<b>Laufzeit</b>	<b>Vertragsgegenstand</b>	<b>aus dem Vertrag resultierende Verpflichtung für die Kommune</b>
Köpp, Karl-Heinz	01.04.2018	01.04.2018-31.03.2020	Hausmeistervertrag Trockenbau	Zahlung in Höhe von 22.366,05 € p.a.
Metallbau Thelen	01.07.2017	01.07.2017-30.06.2019	Hausmeistervertrag Metallbauarbeiten	Zahlung in Höhe von 47.553,59 € p.a.
RegioEntsorgung	01.01.2008	Unter Einhaltung der Kündigungsfrist von zwei Jahren zum Ende des Kalenderjahres; erstmals nach Ablauf von fünf Mitgliedsjahren	Beitritt der Stadt Baesweiler zum Entsorgungsverband RegioEntsorgung	Umlage in Höhe von ca. 2.100.000,00 € p.a.
Wasserverband Eifel-Rur (WVER)	1998		Zu Beginn des Haushaltsjahres 2008 wurden die Kläranlagen und sonstigen Bauwerke wie Pumpstationen und Rückhaltebecken vom WVER übernommen. Die für den Betrieb dieser Anlagen notwendigen Aufwendungen werden auf die Stadt Baesweiler umgelegt.	Umlage in Höhe von ca. 3.000.000,00 € p.a.
Fa.Bührmann	30.04.2014	01.05.2016 - 30.04.2018	Hausmeistervertrag; Herstellung von Kanalhausanschlüssen und Instandsetzungsarbeiten von Abläufen, Kanalschächten und Fahrbahndecken	323.000 € für die Dauer des Vertrages
Fa. Schönackers GmbH	14.11.2013	01.01.2014 - 31.12.2017	Kanal TV-Befahrung, Grundreinigung und punktuelle Bedarfsreinigung	125.000 € für die Dauer des Vertrages
KKM Beratungsbüro Würselen	28.12.1994	unbefristet	Arbeitssicherheitstechnische Betreuung	Zahlung in Höhe von 6.279,92 € p.a.
TÜV Arbeitsmedizinischer Dienst Alsdorf	20.03.1992	unbefristet	Betriebsärztliche Leistungen	Zahlung in Höhe von 5.133,36 € p.a.
Rheinische Versorgungskasse Köln	1998	unbefristet	Berechnung und Auszahlung Beihilfen	Zahlung in Höhe von ca. 7.084 € p.a.

**LAGEBERICHT**  
**zum Jahresabschluss der**  
**Stadt Baesweiler 2017**





## **Inhaltsverzeichnis des Lageberichtes**

### **1. Allgemeine Angaben**

1.1 Rechtliche Grundlagen

1.2 Jahresergebnisse 2008 bis 2017 im Überblick

### **2. Ergebnisüberblick und Rechenschaftsbericht**

2.1 Plan-Ist-Vergleich

2.2 Die wesentlichen Ertrags- und Aufwandspositionen

2.3 Investitionen 2017 - Einzelaufstellung

2.4 Entwicklung der Vermögens- und Schuldensituation sowie der Kassenliquidität

2.5 Bericht über Vorgänge von besonderer Bedeutung und örtliche Besonderheiten

2.6 Chancen, Risiken

2.7 Zusammenfassende Darstellung der wirtschaftlichen Lage



## 1. Allgemeine Angaben

### 1.1 Rechtliche Grundlagen

Nach § 95 Abs. 1 Satz 4 GO NRW und § 37 Abs. 2 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Die Anforderungen an den Lagebericht sind in § 48 GemHVO geregelt. Danach ist der Lagebericht so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 12 GemHVO, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

#### **Begriff "fortgeschriebener Planansatz":**

Den in der Ergebnis- und in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ist-Ergebnissen sind gemäß der §§ 38 und 39 GemHVO u.a. die fortgeschriebenen Planansätze voranzustellen. Planfortschreibungen sind notwendig, um die im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen den Notwendigkeiten anzupassen, die sich im Rahmen der Ausführung der Haushaltswirtschaft auf Grund von zulässigen haushaltswirtschaftlichen Maßnahmen und Entscheidungen ergeben.

Folgende Veränderungen führen zu einer Fortschreibung des Planansatzes:

- Erhöhungen oder Minderungen der im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen durch Nachtragssatzung,
- Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO

Im Haushaltsjahr 2016 wurde keine Nachtragssatzung erlassen. Ermächtigungs-übertragungen gem. § 22 GemHVO wurden ebenfalls nicht durchgeführt.

### 1.2 Jahresergebnisse 2008 bis 2017 im Überblick

Die Stadt Baesweiler hat erstmals 2008 einen Haushalt nach NKF-Grundsätzen und somit eine **Eröffnungsbilanz** aufgestellt. Es wurde eine Bilanzsumme von 162.765.713,15 € und ein Eigenkapital von 63.439.051,28 € ausgewiesen. Dieses teilte sich auf in die Allgemeine Rücklage mit einer Summe von 53.912.092,33 € und eine Ausgleichsrücklage in Höhe von 9.526.958,95 €.

Im ersten **Jahresabschluss 2008** konnte ein Überschuss in Höhe von 663.620,02 € ausgewiesen werden. Dieser führte, da die Ausgleichsrücklage in maximal zulässiger Höhe gebildet wurde, zu einer Erhöhung der Allgemeinen Rücklage.

Anders ab dem Jahre 2009. Durch die Wirtschafts- und Bankenkrise verursacht, wurde im Rahmen des **Jahresabschlusses 2009** ein Fehlbetrag von 1.721.575,99 € festgestellt. Dieser wurde durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt. Damit gilt das Haushaltsjahr 2009 als ausgeglichen. Auch das Jahr **2010** wurde mit einem Defizit abgeschlossen. Im Rahmen des **Jahresabschlusses** wurde dies mit einer Höhe von 2.392.996,03 € im Ergebnisplan festgestellt. Es wurde erneut eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage zum fiktiven Haushaltsausgleich erforderlich.

Ähnlich die Situation im Haushaltsjahr 2011. Hier wurde im **Jahresabschluss 2011** ein Defizit von 3.333.807,15 € festgestellt, was wieder eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage erforderlich machte.

Das **Jahr 2012** schloss mit einem Defizit in Höhe von 1.511.740,52 € ab. Das Defizit musste wiederum durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden.

Das im **Jahr 2013** erwirtschaftete Defizit betrug 1.818.149,46 €. In Höhe von 1.230.459,28 € konnte dieses Defizit noch durch den Restbestand der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden. In Höhe von 587.690,18 € musste die Allgemeine Rücklage zum Ausgleich des Defizits reduziert werden.

Im **Jahr 2014** konnte nun erstmals nach 2008 wieder ein Überschuss in Höhe von 190.962,10 € im Ergebnisplan erwirtschaftet werden. In der Haushaltsplanung wurde noch von einem Defizit in Höhe von 143.161,00 € ausgegangen. Der Überschuss wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Auch **2015** ergibt sich trotz eines planmäßigen Defizits von 2,1 Mio. € in der Ergebnisrechnung wieder ein Überschuss und zwar in Höhe von 99.993,45 €, der ebenfalls der Ausgleichsrücklage zugeführt wurde.

Noch besser die Entwicklung im Jahr **2016**: Der Haushaltsplan sah im Entwurf ein Defizit von rund 2,5 Mio. € vor. Tatsächlich ergibt sich in der Ergebnisrechnung, vorbehaltlich der Prüfung, ein Überschuss in Höhe von 1.790.744,83 €.

Leider setzte sich die positive Entwicklung der vorherigen 3 Jahre in **2017** nicht fort. Im vorläufigen Jahresabschluss wurde ein Defizit von 2.171.546,63 € ermittelt. Im Haushaltsplan war ein Defizit von 2.048.832,07 € veranschlagt.

Sowohl die Erträge als auch die Aufwendungen liegen deutlich unter den veranschlagten Beträgen des Haushaltsplanes.

Auf der **Ertragsseite** konnten ca. **3,7 Mio. € weniger** verbucht werden als veranschlagt.

Eine große Abweichung gegenüber dem gebildeten Ansatz ergab sich bei der verbuchten Gewerbesteuer. Nach einem Ergebnis von rund 9,8 Mio. € in 2016 wurde der Ansatz 2017 mit 10,3 Mio. € gebildet. Tatsächlich konnten Erträge in Höhe von rund 9,5 Mio. € verbucht werden (-0,8 Mio. €).

Ebenfalls deutlich weniger Erträge (-0,8 Mio. €) konnten bei den Zuweisungen vom Land verbucht werden. Dies betrifft Zuweisungen für konsumtive Maßnahmen im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes sowie im Rahmen der sozialen Stadt (Projektmanagement, Fassadenprogramm) und des ISEK (Leerstandsmanagement).

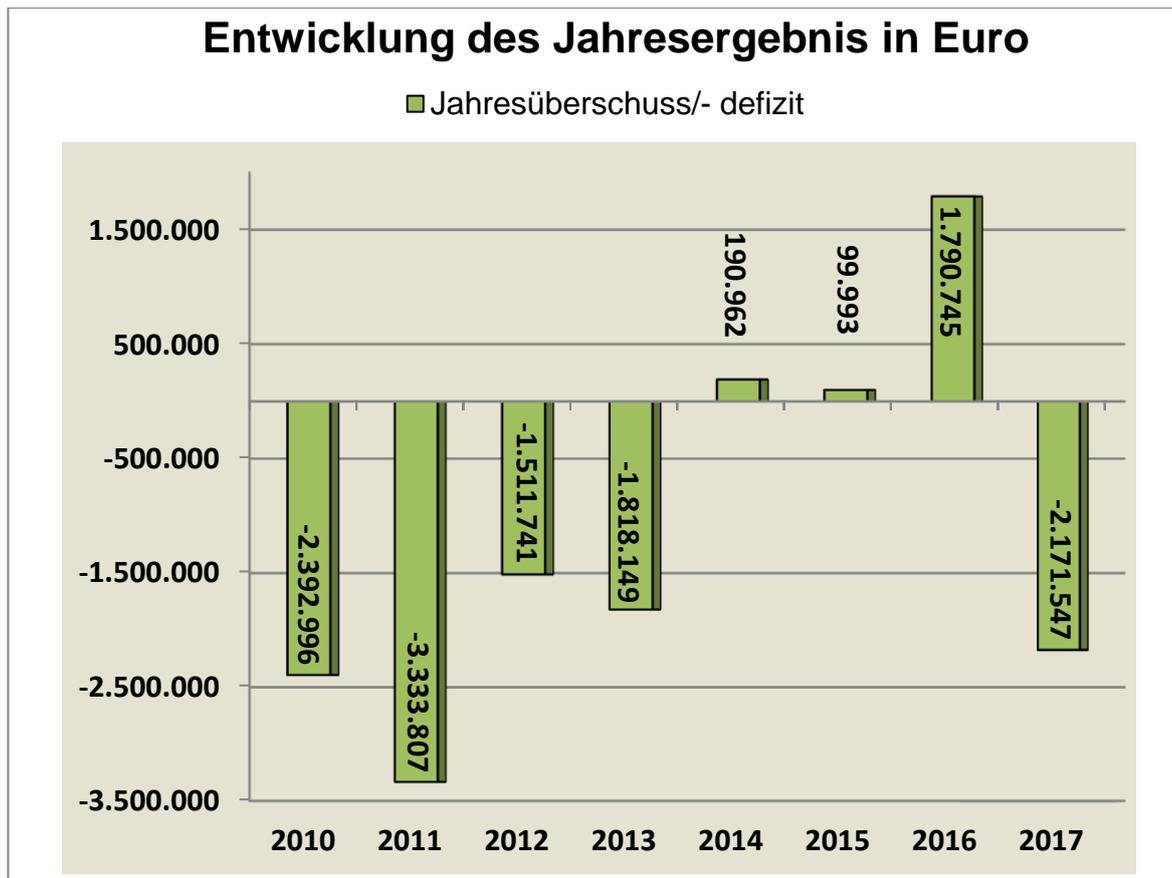
Des Weiteren lagen die Erstattungen des Landes im Produkt „Asyl“ rund 1,8 Mio. € unter den veranschlagten Erträgen von 3,4 Mio. €. Zwar sind auch die Aufwendungen in dem Produkt deutlich geringer als im Vorjahr bzw. als veranschlagt, insgesamt ergibt sich jedoch in dem Produkt eine Verschlechterung von rund 690.000 € gegenüber der veranschlagten Beträgen.

Die **ordentlichen Aufwendungen** liegen mit rund 57,7 Mio. € ebenfalls **3,5 Mio. € unter den Ansätzen**.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (insbesondere Instandhaltungs- und Unterhaltungsaufwendungen) ergeben sich deutliche Wenigeraufwendungen gegenüber den Ansätzen (1,8 Mio. €).

Die Zahlungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz liegen rund 300.000 € unter denen des Jahres 2016 und sogar über 900.000 € unter den veranschlagten Betrag.

Eine ausführlichere Darstellung zu den Abweichungen von den Planansätzen in der Haushaltsausführung enthält der nachfolgende Punkt 'Ergebnisüberblick und Rechenschaftsbericht'.



## 2. Ergebnisüberblick und Rechenschaftsbericht

### 2.1 Plan - Ist - Vergleich

Der Haushaltsplan 2017 wurde aufgestellt/festgestellt und vom Rat der Stadt Baesweiler in seiner Sitzung am 24.01.2017 mit folgenden Ansätzen beschlossen:

Gesamtbetrag der Erträge:	59.591.832 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen:	61.640.664 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	55.517.672 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	56.177.249 €

Im Finanzplan waren Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 13.828.860 € veranschlagt. Diese waren finanziert aus Zuwendungen, Beiträgen und Veräußerungen (8.772.244 €) sowie einer Kreditermächtigung in Höhe von 5.056.616 €.

In der Schlussrechnung des Jahres 2017 ergibt sich demgegenüber der folgende Plan-Ist-Vergleich:

<b>Bezeichnung</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz - € -</b>	<b>Ergebnisrechnung - € -</b>	<b>Abweichung Verbesserung + Verschlechterung - - € -</b>	<b>Abweichung %</b>
ordentliche Erträge	59.355.932,00	55.646.046,03	-3.709.885,97	-6,25
ordentliche Aufwendungen	61.339.864,00	57.794.018,09	3.545.845,91	5,78
Finanzerträge	235.900,00	278.930,05	43.030,05	18,24
Finanzaufwendungen	300.800,00	302.504,62	-1.704,62	-0,57

<b>Bezeichnung</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz - € -</b>	<b>Ergebnisrechnung - € -</b>	<b>Abweichung Verbesserung + Verschlechterung - - € -</b>	<b>Abweichung %</b>
--------------------	-------------------------------------	-----------------------------------	---	-------------------------

Erträge

Gewerbesteuer	10.300.000,00	9.476.348,34	-823.651,66	-8,00
Gemeindeanteil Einkommensteuer	10.326.800,00	10.273.655,81	-53.144,19	-0,51
Grundsteuer B	3.550.000,00	3.528.863,29	-21.136,71	-0,60
Schlüsselzuweisungen	10.475.675,00	10.473.938,00	-1.737,00	-0,02
Erträge aus der Auflösung Sopos	2.957.160,00	2.921.696,09	-35.463,91	-1,20
Summe ordentliche Erträge	59.355.932,00	55.646.046,03	-3.709.885,97	-6,25

<b>Bezeichnung</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz - € -</b>	<b>Ergebnisrechnung - € -</b>	<b>Abweichung Verbesserung + Verschlechterung - - € -</b>	<b>Abweichung %</b>
<b>Aufwendungen</b>				
Personalaufwendungen	10.054.423,00	9.957.259,13	97.163,87	0,97
Versorgungsaufwendungen	1.020.000,00	1.053.420,00	-33.420,00	-3,28
Sach- und Dienstleistungen	9.201.430,00	7.383.192,79	1.818.237,21	19,76
Bilanzielle Abschreibungen	5.032.640,00	4.852.025,77	180.614,23	3,59
Transferaufwendungen	33.001.601,00	31.736.012,12	1.265.588,88	3,83
sonst. ordentl. Aufwendungen	3.029.770,00	2.812.108,28	217.661,72	7,18
Summe ordentl. Aufwendungen	61.339.864,00	57.794.018,09	3.545.845,91	5,78
Finanzaufwendungen	300.800,00	302.504,62	-1.704,62	-0,57

**Liquidität**

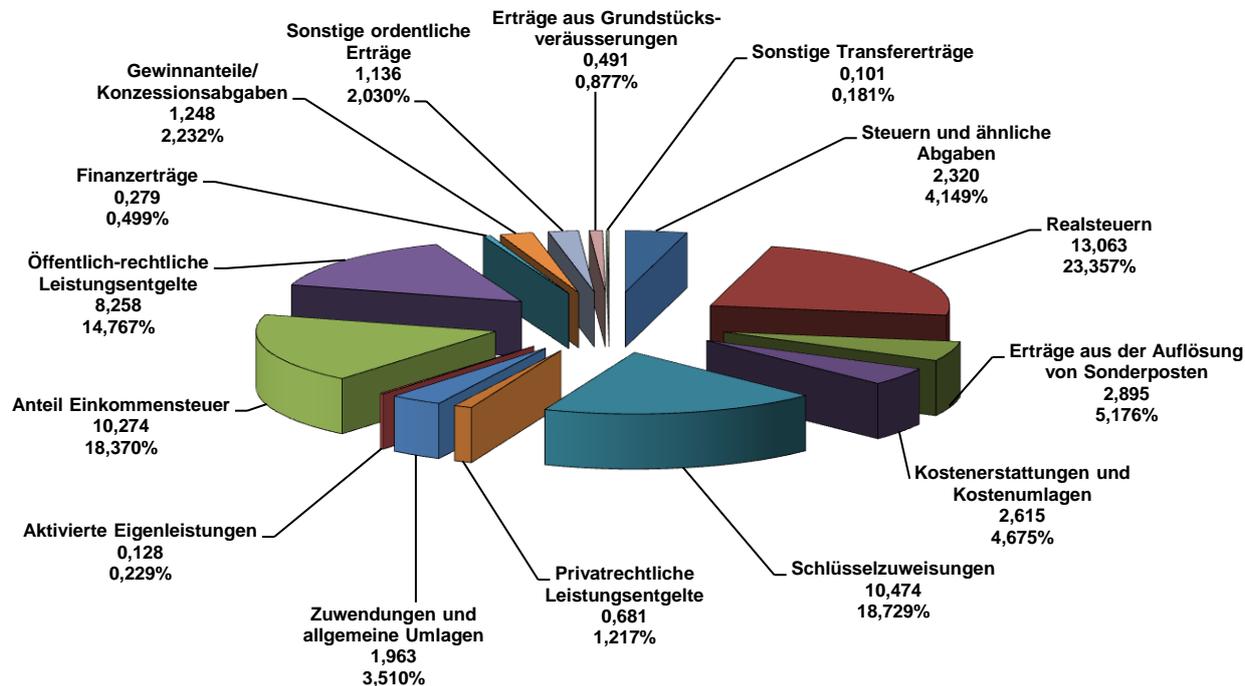
Die Finanzrechnung weist folgende Ergebnisse im Plan/Ist-Vergleich aus:

<b>Bezeichnung</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz - € -</b>	<b>Finanzrechnung - € -</b>	<b>Abweichung Verbesserung + Verschlechterung - - € -</b>	<b>Abweichung %</b>
<b>Einzahlungen</b>				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.517.672,00	51.758.537,63	-3.759.134,37	-6,77
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.772.244,00	3.337.433,66	-5.434.810,34	-61,95
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	5.056.616,00	2.170.005,00	-2.886.611,00	-57,09
<b>Summe</b>	<b>69.346.532,00</b>	<b>57.265.976,29</b>	<b>-12.080.555,71</b>	<b>-17,42</b>

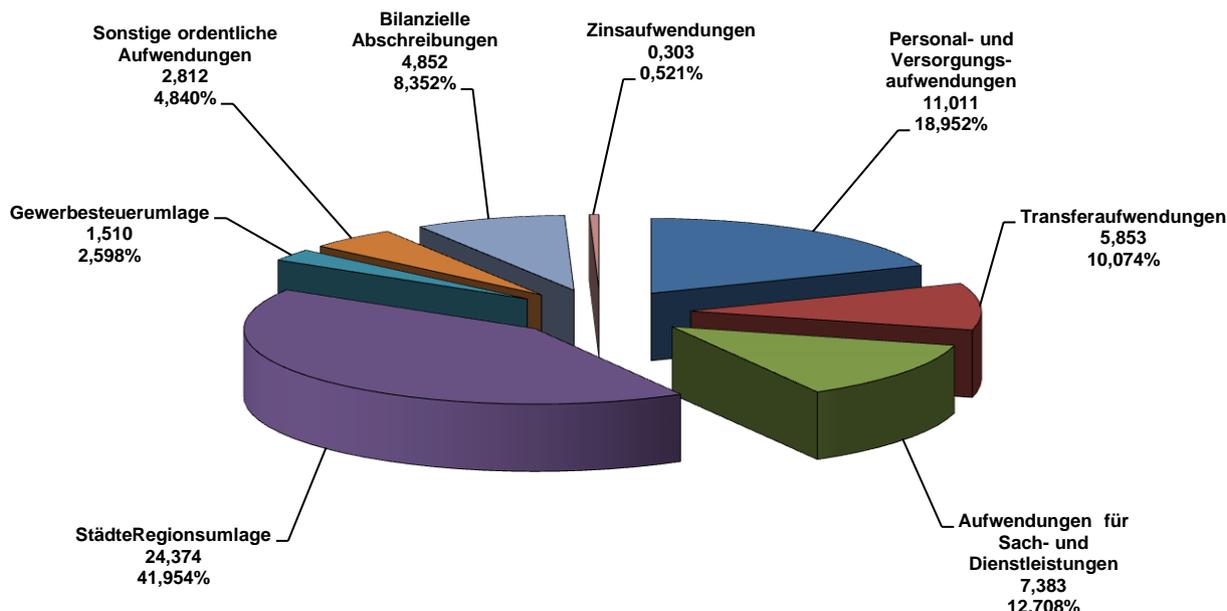
**Auszahlungen**

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.177.749,27	52.376.501,44	3.801.247,83	6,77
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.828.860,00	6.090.800,32	7.738.059,68	55,96
Tilgung und Gewährung von Darlehen	590.000,00	622.774,25	-32.774,25	-5,55
<b>Summe</b>	<b>70.596.609,27</b>	<b>59.090.076,01</b>	<b>11.506.533,26</b>	<b>16,30</b>

## Jahresrechnung 2017 Ergebnisplan Gesamt-Erträge 55,925 Mio. Euro, davon



## Jahresrechnung 2017 Ergebnisplan Gesamt-Aufwendungen 58,097 Mio. Euro, davon



## 2.2 Die wesentlichsten Ertrags- und Aufwandspositionen

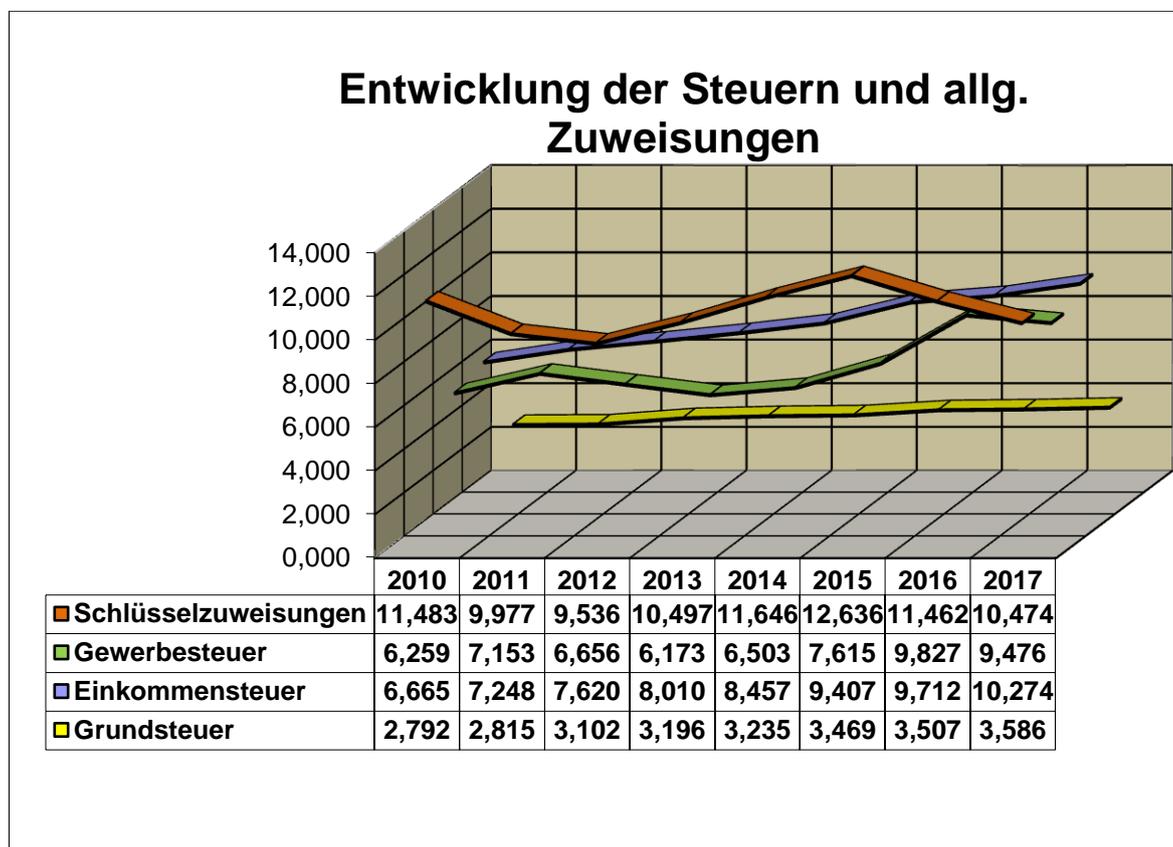
In der Summe führte die Jahresrechnung 2017 im Ergebnisplan zu einem Defizit von 2.171.546,63 €. Gegenüber den im Haushaltsplan erwarteten Erträgen und Aufwendungen (Defizit in Höhe von 2.048.832 €) hat sich damit in der Ausführung des Haushaltes eine Verschlechterung in Höhe von ca. 123.000 € ergeben.

Die insgesamt zu betrachtenden Veränderungen und deren Ursachen sind vielfältig und werden - soweit sie wesentlich sind - nachstehend erläutert.

### 2.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Mit 25.656.398,67 € lagen die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben um 886.701,33 € unter den veranschlagten Betrag

Maßgeblich hierfür sind die oben schon angesprochenen Wenigererträge bei der Gewerbesteuer (-0,8 Mio. €).



#### 2.2.1.1 Gewerbesteuer

Bis 2011 lag der Gewerbesteuerhebesatz bei 398 v.H. Er wurde 2012 auf 409 v.H. und 2015 auf 420 v.H. angehoben.

Nach dem Einbruch bei der Gewerbesteuer in den Jahren 2009 und 2010 aufgrund der Finanzkrise stagnierten die Erträge aus der Gewerbesteuer bis 2014. In den letzten Jahren 2015 und insbesondere 2016 sind jedoch deutliche Anstiege beim Gewerbesteueraufkommen zu verzeichnen. Der Ansatz 2017 wurde nicht erreicht, da die Gewerbesteuer eines großen neuen Betriebes nicht mehr – wie geplant - in

2017 eingegangen ist. 2018 wird daher mit einer entsprechenden Nachzahlung gerechnet, dies erklärt den höheren Ansatz im Jahr 2018.

Insgesamt ist die Entwicklung bei der Gewerbesteuer in den letzten Jahren äußerst positiv. Die vielfältigen Bemühungen der Stadt auf dem Gebiet der Wirtschaftsförderung zahlen sich daher auch bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer aus.

**Die Entwicklung der Gewerbesteuereinnahmen:**

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € - (gerundet)</b>
2008	7.490.000
2009	4.859.000
2010	6.258.000
2011	7.153.000
2012	6.656.000
2013	6.173.000
2014	6.503.000
2015	7.615.000
2016	9.827.034
2017	9.476.348

Die Erträge aus der Gewerbesteuer sind im Haushaltsplan 2018 für die Folgejahre wie folgt veranschlagt:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2018 (Ansatz)	10.800.000
2019 (Ans. mittelfr. Planung)	10.535.000
2020 (Ans. mittelfr. Planung)	10.957.000
2021 (Ans. mittelfr. Planung)	11.285.000

**2.2.1.2 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**

Den Gemeinden fließt bundesweit aus den veranlagten Einkommensteuern ein Anteil von 15 % zu.

Die Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer haben sich wie folgt entwickelt:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2008	7.342.800
2009	7.053.236
2010	6.664.864
2011	7.248.138
2012	7.619.917
2013	8.009.730
2014	8.456.664
2015	9.406.842
2016	9.712.342
2017	10.273.656

Die voraussichtliche Entwicklung der Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in den Jahren 2018 bis 2020 zeigt unter Zugrundelegung der Orientierungsdaten des Innenministers NRW folgende Weiterentwicklung:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2018 (Ansatz.)	11.130.000
2019 (Ans. mittelfr. Plan.)	11.742.150
2020 (Ans. mittelfr. Plan.)	12.423.194
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	13.143.750

### 2.2.1.3 Grundsteuer B

Für alle Grundstücke (bebaut und unbebaut), die nicht landwirtschaftlichen Zwecken dienen, ist die Grundsteuer B zu entrichten. Ab 2012 hat der Stadtrat den Hebesatz von 375 v.H. auf 407 v.H. und ab 2015 auf 430 v.H. angehoben. Baesweiler erhebt damit einen deutlich unterdurchschnittlichen Hebesatz und sogar den niedrigsten in der Städtereion Aachen.

Die Entwicklung in den vergangenen Jahren:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2008	2.673.000
2009	2.732.000
2010	2.735.686
2011	2.759.354
2012	3.045.872
2013	3.140.864
2014	3.181.624
2015	3.412.994
2016	3.450.326
2017	3.528.863

In der mittelfristigen Planung wird die voraussichtliche Entwicklung in den Folgejahren wie folgt angenommen:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2018 (Ansatz)	3.620.000
2019 (Ans. mittelfr. Plan.)	3.674.300
2020 (Ans. mittelfr. Plan.)	3.729.432
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	3.3.781.663

## 2.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter dieser Position erfolgt die Ausweisung der erwarteten Zuweisungen des Landes aus Schlüsselzuweisungen und speziellen Zuweisungen vom Land und von Dritten. Darüber hinaus erfolgt hier die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen.

Es wurden hier mit 14.972.105 €, 773.757,03 € weniger an Erträgen gebucht als veranschlagt.

Insbesondere bei dem Sachkonto „Zuweisungen vom Land“ wurde deutlich weniger Erträge (-0,8 Mio. €) verbucht als veranschlagt. Grund hierfür ist, dass nicht alle ursprünglich in 2017 vorgesehenen konsumtiven Maßnahmen im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes und im Rahmen der Städtebauprogramme „Soziale Stadt“ und „Baesweiler Innenstadt“ in 2017 umgesetzt wurden.

Die Schlüsselzuweisungen des Landes gemäß Gemeindefinanzierungsgesetz wurden dagegen nahezu in der veranschlagten Höhe verbucht.

Die Schlüsselzuweisungen stellen nach wie vor die größte Ertragsposition im städtischen Haushalt dar. Der Ansatz im Haushalt 2017 wurde auf Grund der 2. Modellrechnung zum GFG mit 10.475.675,00 € gebildet. Die vom Land in 2011 und 2012 durchgeführte Grunddaten Anpassung im

Gemeindefinanzierungsgesetz (Änderung des Soziallastenansatzes sowie Anhebung der fiktiven Hebesätze) haben sich sehr negativ auf die Höhe der Schlüsselzuweisungen der Stadt Baesweiler ausgewirkt. Trotz einer höheren Verteilmasse sind die Zuweisungen an die Stadt deutlich gesunken (siehe nachfolgende Aufstellung).

Auch die Ergebnisse aus dem Zensus 2011 – hiernach hat die Stadt Baesweiler rund 1.600 Einwohner weniger als nach der Hochrechnung der Volkszählung 1987 – wirkt sich erstmals in 2014 und dann in den Folgejahren sehr negativ auf die Höhe der Schlüsselzuweisungen aus.

Trotz rekordverdächtiger Steuereinnahmen von Bund und Ländern in 2013 und 2014 und einer daraus resultierenden sehr hohen Verbundmasse für die Schlüsselzuweisungen erreichten die für 2014 veranschlagten Schlüsselzuweisungen gerade einmal das Niveau von 2010. Im dem gleichen Zeitraum sind aber die Aufwendungen (siehe hierzu die Ausführungen zur allgemeinen Regionsumlage sowie zur Jugendamtsumlage) deutlich gestiegen.

Die hohe Verbundmasse aufgrund hoher Steuereinnahmen des Staates führte zusammen mit einer geringen Steuerkraft der Stadt Baesweiler in der Referenzperiode für das GFG 2015 (01.07.2013 bis 30.06.2014) erstmals wieder zu einem deutlicheren Anstieg der Schlüsselzuweisungen. Insbesondere eine deutlich gestiegene Steuerkraft der Stadt Baesweiler ist der Grund für deutlich niedrigere Schlüsselzuweisungen in 2016 und 2017.

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2008	11.270.000
2009	11.563.000
2010	11.483.000
2011	9.976.924
2012	9.536.467
2013	10.497.330
2014	11.646.087
2015	12.635.992
2016	11.462.286
2017	10.473.938

Eine sehr hohe Verbundmasse im GFG 2018 aufgrund hoher Steuereinkommen des Staates / Landes NRW verbunden mit der Tatsache, dass die Steuerkraft in Baesweiler nicht in dem Umfang gestiegen ist, wie im Landesdurchschnitt, bedingen wieder deutlich höhere Schlüsselzuweisungen in 2018. Die voraussichtliche Entwicklung der Schlüsselzuweisungen in den Jahren 2019 bis 2021 stellt sich unter Zugrundelegung der Orientierungsdaten des Innenministers NRW in Folge erwarteter höherer Verbundsteuereinnahmen wie folgt dar. Änderungen aufgrund der Entwicklung der eigenen Steuerkraft sind dabei nicht berücksichtigt.

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2018 (Ansatz.)	12.359.000
2019 (Ans. mittelfr. Plan.)	12.791.565

2020 (Ans. mittelfr. Plan.)	13.571.912
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	14.806.947

### 2.2.3 Sonstige Transfererträge

Die verbuchten „sonstigen Transfererträge“ liegen ebenfalls deutlich unter den Ansätzen (-362.544,92 €). Die veranschlagten Erträge aus Schuldendiensthilfen des Landes für konsumtive Maßnahmen im Rahmen des Programms „Gute Schule 2020“ konnten in 2017 nicht realisiert werden. Das Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur und zur Leistung von Schuldendiensthilfen für Kredite wurde erst im Dezember 2016 beschlossen und verkündet.

### 2.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die verbuchten Erträge liegen im Saldo 130.938,09 € unter den Ansätzen. Höhere Erträge ergeben sich bei den Verwaltungsgebühren und den Grabstellengebühren, geringere Erträge bei den Benutzungsgebühren und den Erträgen aus der Auflösung der Gebührenausschleichrücklagen.

### 2.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die verbuchten privatrechtlichen Leistungsentgelte (Mieten und Pachten, Erträge aus Veranstaltungen, Elternbeiträge u.a.) liegen rund 15.000 € über den veranschlagten Erträgen. Höhere Erträge als veranschlagt ergeben sich insbesondere bei den OGS-Beiträgen.

### 2.2.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei den Kostenerstattungen bzw. Kostenumlagen ergeben sich Wenigererträge in Höhe von 1.628.216,64 €. Insbesondere die Erstattungen im Asylbereich liegen mit rund 1,6 Mio. € rund 1,8 Mio. € unter dem Ansatz. Mehrererträge ergeben sich dagegen z.B. bei den Erstattungen für Schadensfälle sowie bei den Erstattungen von privaten Unternehmen.

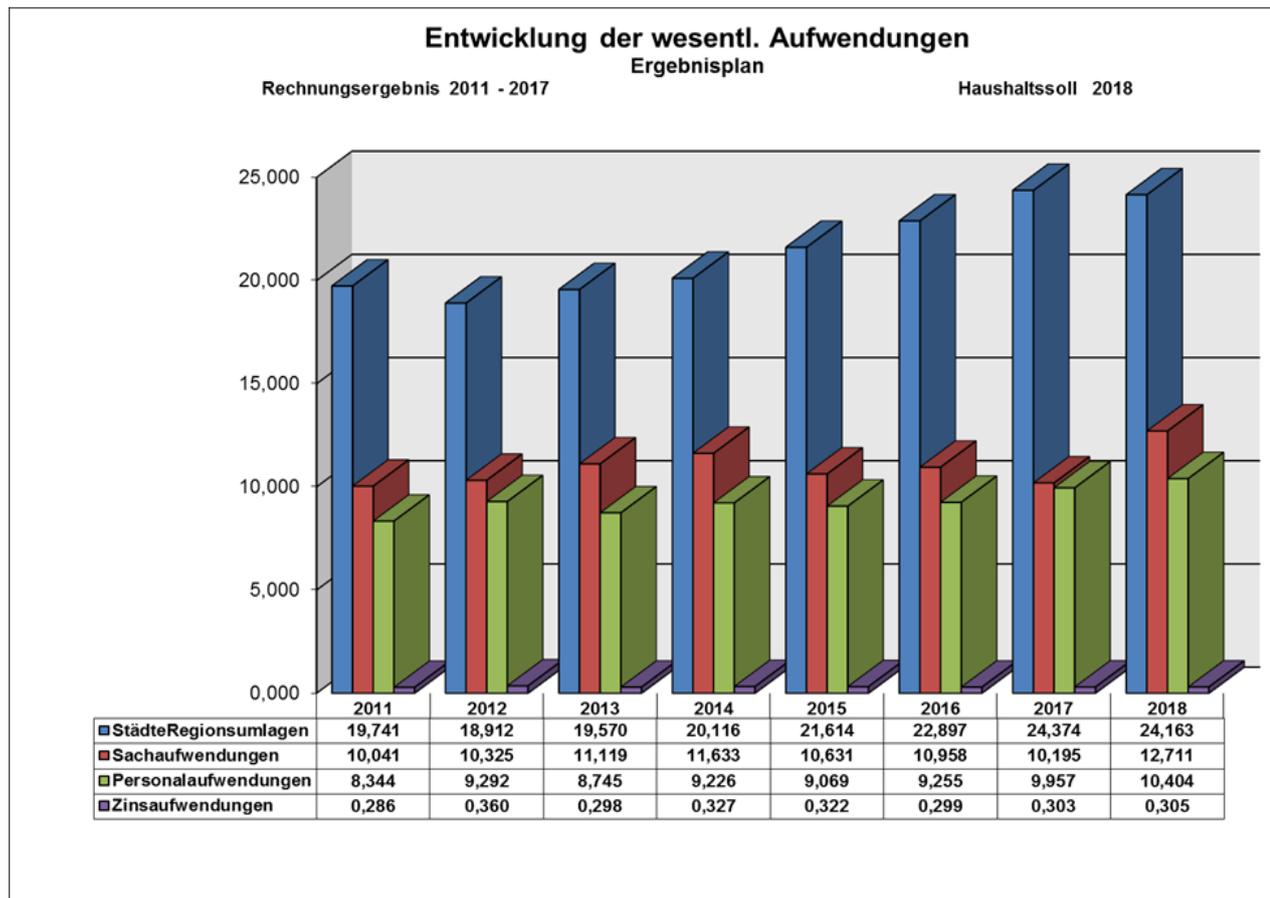
### 2.2.7 Sonstige ordentliche Erträge

Verbesserungen in Höhe von rund 0,2 Mio. € gegenüber den Ansätzen ergeben sich bei den „sonstigen ordentlichen Erträgen“. Diese betreffen vor allem die Erträge aus der Herabsetzung bzw. Auflösung von Rückstellungen, die Konzessionsabgaben sowie die Nachforderungszinsen im Bereich Gewerbesteuer. Etwas geringere Erträge als veranschlagt ergaben sich dagegen bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken.

### 2.2.8 Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierte Eigenleistungen wurden in Höhe von rund 128.000 € verbucht. Dies sind rund 172.000,00 € weniger als veranschlagt. Grund hierfür ist, dass nicht alle veranschlagten Investitionsmaßnahmen ausgeführt werden konnten.

Zu den wesentlichen Aufwandspositionen und deren Planabweichungen in der Gesamtergebnisrechnung wird wie folgt erläutert:



### 2.2.9 Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen

Mitarbeiter der Stadt Baesweiler lt. Stellenplan:

Bezeichnung	Stand 31.12.16	Stand 31.12.17
Beschäftigte insgesamt	164,2	164,3
- davon tariflich Beschäftigte	139,9	141,5
- davon Beamte/innen	23,7	22,8
Auszubildende	7	5
- davon tariflich Beschäftigte	7	5
- davon Berufspraktikanten/innen	-	-
- davon Beamtenanwärter/innen	-	-

Bei den Personalaufwendungen wurden 2017 rund 97.000 € weniger verbucht als veranschlagt. Geringere Aufwendungen als veranschlagt ergaben sich bei den Entgelten der tariflich Beschäftigten (rund 232.500 €) und den Sozialversicherungsbeiträgen (rd. 122.000 €).

Mehraufwendungen ergaben sich dagegen bei den Beihilfeaufwendungen (ca. 40.000 €) sowie bei den Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen für die aktiven Beamten (rund 143.000 €).

Die Versorgungsaufwendungen liegen rund 33.000 € über den Ansätzen wegen höherer Beiträge zur Versorgungskasse.

### 2.2.10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für Sach- und Dienstleistungen wurden 2017 7.383.192,79 € verausgabt und somit rund 1,8 Mio € weniger als veranschlagt.

Wenigeraufwendungen ergaben sich insbesondere bei den Instandhaltungen der Grundstücke und baulichen Anlagen (rd. 1.250.000 €), bei den Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens sowie bei den Sachkonto „sonstiger Verwaltungs- und Betriebsaufwand“. Bei letzterem werden die Beiträge zum Entsorgungszweckverband gebucht.

Im Bereich des Gebäudemanagements ergab sich im Jahr 2017 ein großer Planungsaufwand. Die Bekanntmachung des Gesetzes zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW (Gute Schule 2020) erfolgte am 15.12.2016 kurz vor Beginn des Haushaltsjahres. Im Rahmen dieses Gesetzes wurden der Stadt bekanntlich Schuldendiensthilfen in Höhe von rund 2,75 Mio. € zugewiesen. In 2017 erfolgte am 14.08.2017 zusätzlich die Bekanntmachung des Kapitels 2 des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes. Hiernach erhält die Stadt Baesweiler Finanzhilfen zur Verbesserung der Schulinfrastruktur in Höhe von rund 1,7 Mio. € - zusätzlich zu den Fördermitteln nach Kapitel 1 des KInvFG in Höhe von rund 1,8 Mio. € und den Mitteln im Rahmen der Städtebauförderung.

Auf Grund dieser mehrmals neuen Ausgangslagen mussten die Maßnahmen neu strukturiert und den jeweiligen Programmen sinnvoll zugeordnet werden.

Der damit einhergehende zusätzliche Aufwand, insbesondere auch durch die Ausschreibungen von Planungsleistungen, hat am Ende dazu geführt, dass viele vorgesehenen Instandhaltungs- bzw. Unterhaltungsmaßnahmen in 2017 nicht durchgeführt werden konnten.

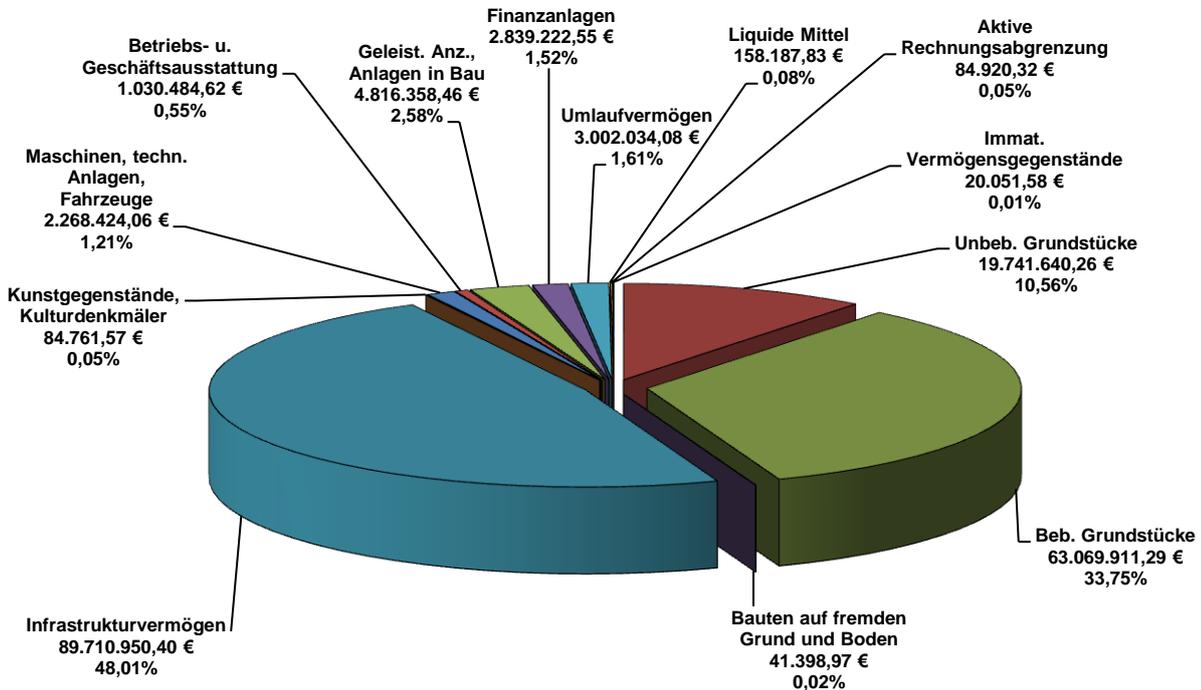
Geringere Unterhaltungsaufwendungen ergaben sich auch im Bereich der Straßenunterhaltung aufgrund des milden Winters sowie bei der Straßenbeleuchtung.

Jahr:	Betrag - € -
2010	8.027.182
2011	7.683.946
2012	7.575.073
2013	8.698.706
2014	8.992.625,15
2015	7.452.420,09
2016	7.756.630,80
2017	7.383.200

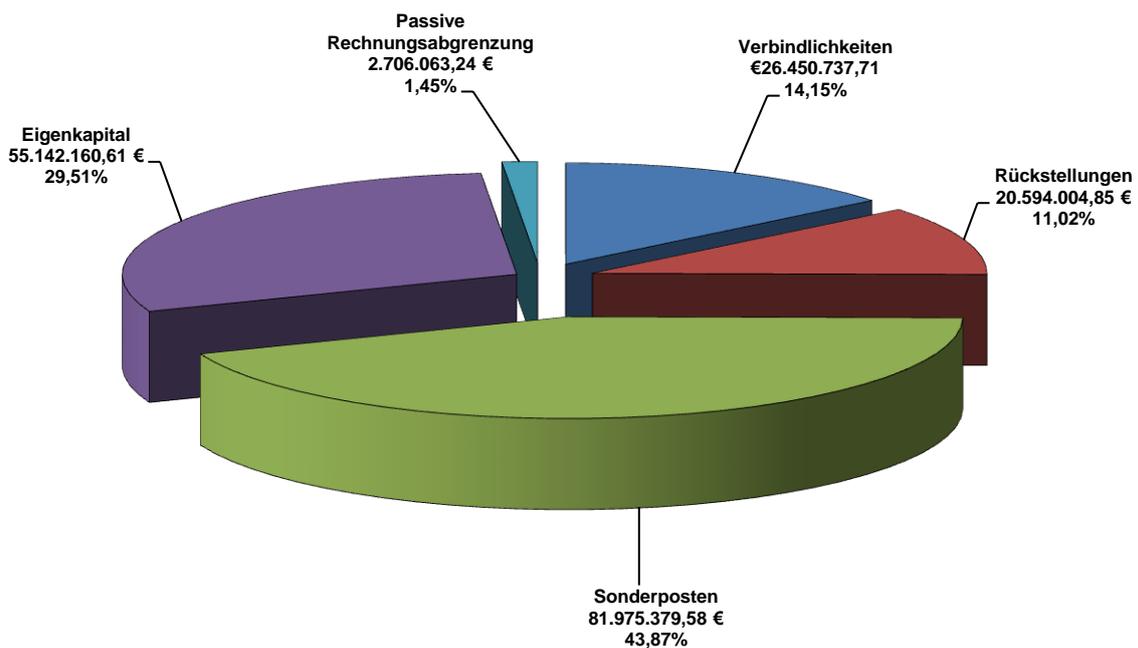
Folgende Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind laut Haushaltsplan für die Jahre 2018 bis 2020 veranschlagt:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2018 (Ansatz)	9.633.345
2019 (Ans. mittelfr. Plan.)	9.179.388
2019 (Ans. mittelfr. Plan.)	9.648.191
2020 (Ans. mittelfr. Plan.)	8.759.994

### Bilanzstruktur -Aktiva- 186.868.345,99 €



### Bilanzstruktur -Passiva- 186.868.345,99€



### **2.2.11 Bilanzielle Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Beiträgen**

Mit der ab 2008 vorzulegenden Bilanz ist ein Gesamtüberblick über die Vermögens- und Schuldenlage der Stadt Baesweiler möglich. Der wesentliche Teil des Vermögens ist für die kommunale Aufgabenerfüllung gebunden. Hierzu gehören insbesondere die bebauten Grundstücke mit einem Wert von ca. 63 Millionen Euro. Das Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze, Abwasserbeseitigungsanlagen) schlägt mit einem Wert von rund 89,7 Millionen Euro zu Buche. Der Wert der unbebauten Grundstücke ist nach diesem Stand mit ca. 19,7 Millionen Euro angesetzt. Im Verhältnis zur Gesamtbilanzsumme von 186,9 Millionen Euro sind dagegen die anderen Posten des Anlagevermögens von untergeordneter Bedeutung (Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung). Die Finanzanlagen in Form von Anteilen an verbundenen Unternehmen (ITS, BEG) und Beteiligungen (enwor, EWV, EWV Baesweiler siehe Beteiligungsbericht) sind mit 2,8 Mio EUR ermittelt, das Umlaufvermögen mit 3,16 Mio. EUR. Die Vermögenswerte für die Eröffnungsbilanz wurden gemäß § 54 GemHVO auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten ermittelt.

Auf der Grundlage dieser Wertermittlungen ist in der Ergebnisrechnung eine dem Ressourcenverbrauch einer Periode entsprechender Werteverzehr als Aufwand verbucht, in der Summe für das Jahr 2017: 4.852.025,77 € und damit rund 5.000 € weniger als 2016 und rund 180.000 € weniger als veranschlagt. Zu beachten ist hierbei aber die vorgenommene Sonderabschreibung für den Brand in der Turnhalle Lessingschule in Höhe von rund 110.0000 € im Jahr 2016.

Da für einen großen Teil der Positionen im Anlagevermögen Zuschüsse geflossen sind oder Beiträge erhoben wurden, sind entsprechende Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz berücksichtigt worden; der Betrag der Sonderposten summiert sich nach der Schlussbilanz 2017 auf 81,975 Mio. EUR. Diese auf der Passivseite ausgewiesenen Sonderposten werden entsprechend dem ausgewiesenen Werteverzehr der Anlagegüter ebenfalls aufgelöst und als Erträge verbucht.

Der Saldo aus Abschreibungen und aufgelösten Sonderposten ergibt im Jahr 2017 eine Belastung im Ergebnisplan von etwa 1.984.000 €

Die sich ergebenden Belastungen bei den verschiedenen Bilanzpositionen können dem Anlagenspiegel (siehe Anlage zum Anhang) entnommen werden.

### **2.2.12 Transferaufwendungen**

Erfasst werden bei dieser Position Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Sozialleistungen, Gewerbesteuerumlagen, der Fonds Deutsche Einheit und insbesondere die Städteregionsumlagen als größte Aufwandsposition im städtischen Haushalt. Auf letztere wird wegen ihrer besonderen Bedeutung für den städtischen Haushalt im Weiteren besonders eingegangen. Insgesamt ergibt sich bei den Transferaufwendungen eine Verbesserung in Höhe von 1.265.588,88 € gegenüber den veranschlagten Beträgen.

Hauptgrund sind deutlich geringere Zahlungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (906.000 €).

#### **a) Allgemeine Städteregionsumlage**

Die allgemeine Städteregionsumlage ist der größte Aufwandsansatz im Haushaltsplan der Stadt Baesweiler. Die zu zahlende Städteregionsumlage hat sich wie folgt entwickelt:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2007	10.594.000
2008	11.680.000
2009	12.125.900
2010	12.366.128
2011	12.181.188
2012	11.674.627
2013	12.067.712
2014	12.502.701
2015	13.302.793
2016	14.094.159
2017	14.755.467

Nach der Fortschreibung ergibt sich für die Jahre ab 2018 folgende Darstellung:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2018 (Ansatz)	14.456.450
2019 (Ans. mittelfr. Plan.)	14.864.000
2020 (Ans. mittelfr. Plan.)	15.462.000
2020 (Ans. mittelfr. Plan.)	15.801.000

Der Anteil der allgemeinen Städteregionsumlage machte gemessen an der Summe der ordentlichen Aufwendungen im Jahr 2017 25,56 v.H. aus. Werden die Umlage für die Jugendamtsaufgaben und für die ÖPNV-Verluste hinzuaddiert, beläuft sich die Gesamtsumme der Zahlungen an die Städteregion Aachen im Jahre 2017 auf 24,37 Mio. €. Das entspricht einem Anteil von 42,22 % an den ordentlichen Aufwendungen.

#### **b) Städteregionsumlage für Jugendamtsaufgaben**

Zahlungen an die Städteregion Aachen für die Wahrnehmung der Jugendamtsaufgaben sind 2017 in Höhe von 9.113.668,83 € geleistet worden. Die Zahlungen an die Städteregion für die Wahrnehmung der Jugendamtsaufgaben stellen die Aufwandsposition im städtischen Haushalt dar, die in den letzten Jahren am stärksten angestiegen ist. Die Erhöhung in den Jahren 2008 (Einführung von NKF) bis 2017 liegt bei rund 4,5 Mio. € oder 99 %.

Der Anteil der Stadt Baesweiler an den Gesamtaufwendungen der Städteregion Aachen für die Wahrnehmung der Jugendamtsaufgaben liegt rund 46 % (der Anteil Monschau, Roetgen, Simmerath beträgt etwa 54 %). Die Ausgaben für die Städteregionsumlage "Jugendamtsaufgaben" haben sich wie folgt entwickelt:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2008	4.588.800
2009	4.700.000
2010	6.493.066
2011	6.770.971
2012	6.819.673
2013	7.065.577
2014	7.176.274
2015	7.751.449
2016	8.172.657
2017	9.113.669

Die Fortschreibung für die Jahre bis 2021 lt. Haushaltsplan 2018:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2018 (Ansatz.)	8.970.000
2018 (Ans. mittelfr. Plan.)	9.437.0000
2019 (Ans. mittelfr. Plan.)	9.720.000
2020 (Ans. mittelfr. Plan.)	10.012.000

### c) Kreisumlage für ÖPNV-Verluste

Die Kosten der Verbundumlage rechnet die Städteregion Aachen zu 100 % über die Städteregionsumlage ÖPNV-Verluste mit den kreisangehörigen Kommunen ab. Der Aufwand gemäß Schlussrechnung 2017 lag bei 504.802,08 €.

Die Ausgaben haben sich wie folgt entwickelt:

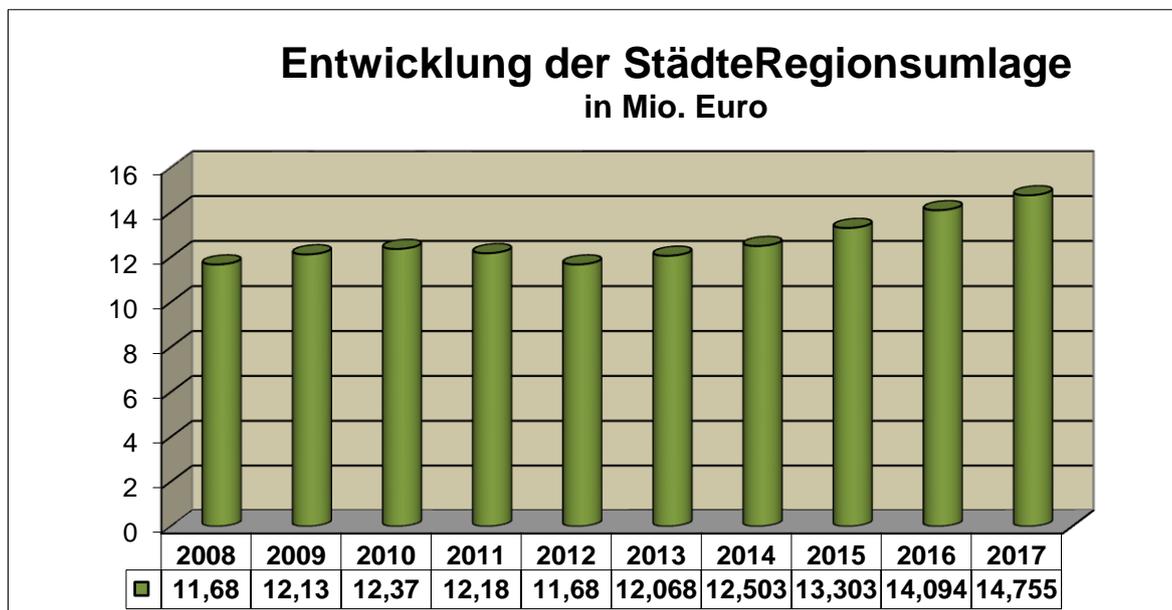
<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2008	383.000
2009	217.033
2010	353.831
2011	788.536
2012	417.400
2013	436.646
2014	437.200
2015	559.368

2016	630.119
2017	504.802*

Für die Folgejahre wurde wie folgt veranschlagt:

<u>Jahr:</u>	<u>Betrag - € -</u>
2018 (Ansatz)	737.000 €
2019 (Ans. mittelfr. Plan.)	787.000 €
2020 (Ans. mittelfr. Plan.)	837.000 €
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	887.000 €

\*Aufgrund der Auflösung einer Rückstellung bei ASEAG konnte in 2017 einmalig ein deutlich geringerer Ansatz veranschlagt werden.



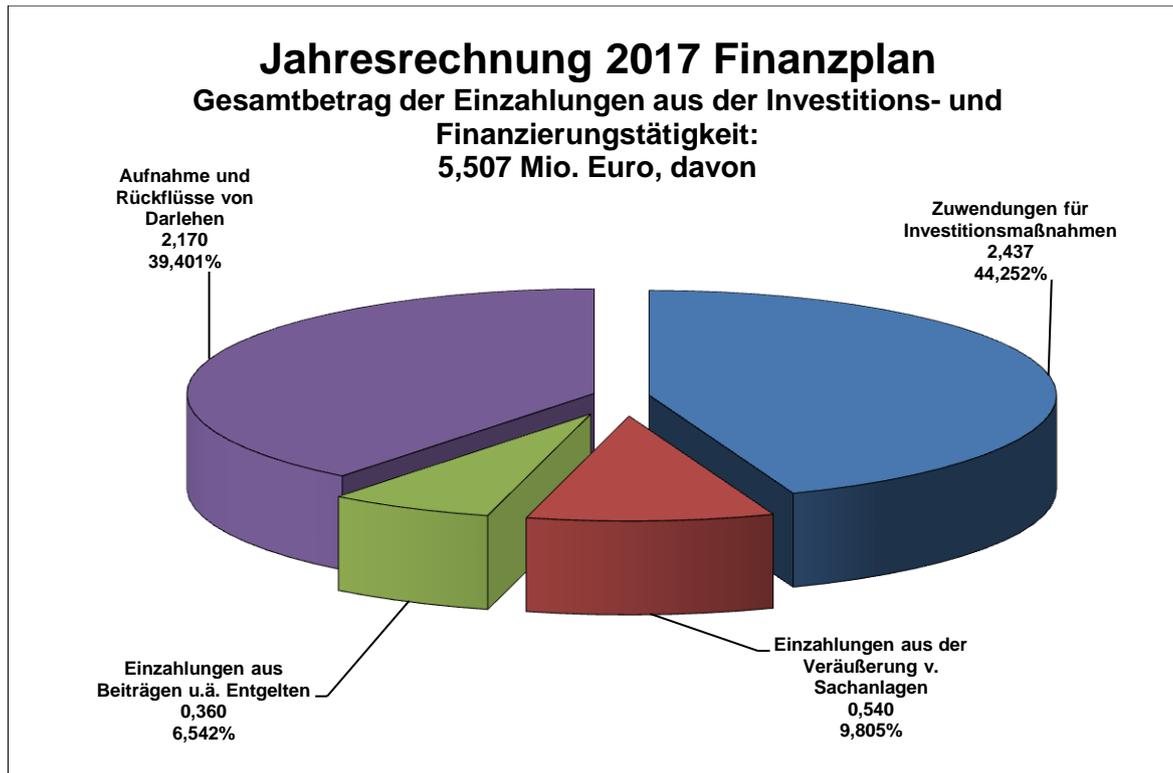
### 2.2.13 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ wurden 2.812.108,28 € gebucht. Dies sind 217.661,72 € weniger als veranschlagt.

Insbesondere im Bereich der „Planungskosten“ wurde deutlich weniger verausgabt als veranschlagt.

Wenigeraufwendungen ergeben sich auch beim „Sonst. Geschäftsaufwand“ (rund 133.000 €) sowie bei den Verlusten aus dem Abgang von Entwässerungsanlagen (30.000 €) bzw. Straßennetz (40.000 €).

Wertkorrekturen zu Forderungen wurden in Höhe von 245.276,22 € als Aufwand gebucht. Hierbei handelt es sich sowohl um Forderungen, die vom Stadtrat bzw. dem Haupt- und Finanzausschuss im Laufe des Jahres niedergeschlagen wurden, als auch um Forderungen, die im Rahmen des Jahresabschlusses wertberichtigt wurden.



### 2.3 Investitionen 2017 - Einzelaufstellung

Die vom Stadtrat beschlossene Haushaltssatzung 2017 sah Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von 13.828.860 € vor.

Insbesondere bei den veranschlagten Auszahlungen für Baumaßnahmen (Ansatz 11.938.560 €) wurden Wenigerauszahlungen geleistet in Höhe von 6.783.181,33 €.

Zur Ausführung gelangten Investitionen mit einem Gesamtvolumen von 6.090.800,32 €. Gemessen an der Summe der in 2017 ausgewiesenen Abschreibungen und Abgängen entspricht dies einem Anteil von 125,47 %. Durch die Investitionstätigkeit findet wie in den meisten Vorjahren eine Vermehrung des Anlagevermögens statt.

<b>Investitionen</b>					
Invest.-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2017 in Euro	geleistete Zahlungen 2017 in Euro	Abweichung in Euro	Ausschöpfung in %
I2008-0002	010201-Anschaffung GWG's	13.500,00	17.403,18	-3.903,18	128,91
I2008-0003	010201-Anschaffung BGA	15.000,00	10.071,06	4.928,94	67,14
I2008-0004	010201-Anschaffung Dienstwagen	32.000,00	38.214,30	-6.214,30	119,42
I2008-0014	011201-Anschaffung GWG's	10.000,00	10.772,77	-772,77	107,73
I2008-0019	020401-Anschaffung GWG's	7.000,00	5.131,76	1.868,24	73,31
I2008-0022	020401-Anschaffung BGA	90.000,00	53.897,08	36.102,92	59,89
I2008-0026	030101-Anschaffung GWG's	19.700,00	7.036,58	12.663,42	35,72
I2008-0029	030101-Anschaffung BGA	7.000,00	507,89	6.492,11	7,26
I2008-0034	030102-Anschaffung GWG's	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00

<b>Investitionen</b>					
<b>Invest.-Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2017 in Euro</b>	<b>geleistete Zahlungen 2017 in Euro</b>	<b>Abweichung in Euro</b>	<b>Ausschöpfung in %</b>
I2008-0038	030102-Anschaffung BGA	1.000,00	653,31	346,69	65,33
I2008-0040	030103-Anschaffung GWG's	7.900,00	7.882,09	17,91	99,77
I2008-0042	030103-Anschaffung BGA	6.200,00	5.729,39	470,61	92,41
I2008-0047	030104-Anschaffung BGA	21.000,00	10.817,66	10.182,34	51,51
I2008-0048	030104-Anschaffung GWG's	6.600,00	11.323,08	-4.723,08	171,56
I2008-0054	040301-Anschaffung GWG's	500,00	132,63	367,37	26,53
I2008-0059	060102-Anschaffung von Spielgeräten	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
I2008-0063	080301-Anschaffung BGA	3.000,00	3.848,46	-848,46	128,28
I2008-0064	080301-Anschaffung GWG's	500,00	0,00	500,00	0,00
I2008-0068	110201-Anschaffung von Abfallbehälter	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
I2008-0069	110202-Anschaffung bewegl. Vermögen Recyclinghof	2.800,00	1.094,29	1.705,71	39,08
I2008-0077	110301-Kanalbau BP 59 Bongardstr. / Goethestraße	140.000,00	2.773,59	137.226,41	1,98
I2008-0096	120101-Straßenbau BP 59 Bongardstr. / Goethestr.	130.000,00	8.141,71	121.858,29	6,26
I2008-0102	130101-Anschaffung GWG's	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
I2008-0104	130101-Ausbau und Instandsetzung von Friedhöfen	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
I2008-0130	010401-Anschaffung von GwG's	12.500,00	18.964,04	-6.464,04	151,71
I2008-0131	010401-Anschaffung von DV- Software	41.000,00	3.141,60	37.858,40	7,66
I2008-0144	130101-Anschaffung von Anlagevermögen	1.500,00	4.912,70	-3.412,70	327,51
I2008-0148	030101-Grundsportgeräte Bürgerhalle Beggendorf	500,00	587,51	-87,51	117,50
I2008-0149	150201-Anschaffung von BGA	500,00	0,00	500,00	0,00
I2009-0026	011104-Energetische Maßnahmen Gymnasium	75.000,00	12.401,91	62.598,09	16,54
I2009-0037	120101-Straßenbau BP 90 Hinter den Füllen	0,00	145.825,31	-145.825,31	0,00
I2009-0038	120101-Straßenbau BP 91 Hubertusstraße	150.000,00	98.651,68	51.348,32	65,77
I2010-0001	011104-Planungskosten zur energetischen Sanierung	25.000,00	18.239,64	6.760,36	72,96
I2010-0013	011201-Anschaffung Fahrzeuge	170.000,00	195.519,00	-25.519,00	115,01
I2010-0014	011201-Anschaffung von BGA	40.000,00	25.752,82	14.247,18	64,38
I2010-0022	060102-Anschaffung GwG's	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
I2010-0027	011110-Grunderwerbs- u.Nebenkosten Ackerland	145.000,00	225.607,92	-80.607,92	155,59
I2010-0028	011110-Grunderwerbs- u.Nebenkosten Straßenland	76.000,00	8.798,21	67.201,79	11,58
I2011-0013	011104-Sanierung TH Am Weiher	130.000,00	85.464,92	44.535,08	65,74
I2011-0021	011110-Zugang/Abgang Grund und Boden Grünflächen	0,00	2.573,52	-2.573,52	0,00
I2012-0006	130101- Soz. Stadt: Freifläche Im Bongert	2.000,00	799,69	1.200,31	39,98
I2012-0008	130101- Soz. Stadt: Freifläche Emil- Mayrisch-Str.	4.500,00	3.814,75	685,25	84,77
I2012-0009	130101- Soz. Stadt: Freifläche am	1.300,00	248,22	1.051,78	19,09

<b>Investitionen</b>					
<b>Invest.-Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2017 in Euro</b>	<b>geleistete Zahlungen 2017 in Euro</b>	<b>Abweichung in Euro</b>	<b>Ausschöpfung in %</b>
	Judenfriedhof				
I2012-0019	110301- Kanalerneuerung Erich-Klausener-Str.	260.000,00	0,00	260.000,00	0,00
I2012-0036	120101- Soz. Stadt: Wolfsgasse	0,00	2.186,94	-2.186,94	0,00
I2013-0002	120101 - Straßenausbau Erich-Klausener-Str.	300.000,00	17.310,55	282.689,45	5,77
I2013-0003	120101 - Soziale Stadt-Siebenbürgenstraße	0,00	23.016,94	-23.016,94	0,00
I2013-0004	120101 - Soziale Stadt-Chr.-Englerth-Ring	0,00	733,03	-733,03	0,00
I2013-0005	120101 - Soziale Stadt-Hauptstraße Nord	0,00	25.038,41	-25.038,41	0,00
I2013-0012	110301 - Kanalsanierung Setterich Nord	20.000,00	16.805,98	3.194,02	84,03
I2013-0013	110301 - Kanalerneuerung Bahnstraße	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
I2013-0022	120101 - Soziale Stadt-Wegekreuz Siedlung Ost	20.000,00	37.331,27	-17.331,27	186,66
I2013-0025	130101 - soz. Stadt -Freifläche Jakob-Triem-Platz	2.000,00	855,16	1.144,84	42,76
I2013-0026	130101 - soz.Stadt-Freiflä.Eingangsber. Lessingstr	2.000,00	523,77	1.476,23	26,19
I2013-0027	130101 - Soziale Stadt Freifläche An der Burg	2.600,00	1.664,36	935,64	64,01
I2013-0030	030101 - Anschaffung Fahrzeuge	0,00	1.527,23	-1.527,23	0,00
I2013-0032	010401 - Anschaffungen BGA	11.500,00	16.113,12	-4.613,12	140,11
I2014-0004	020401 - Anschaffung LF10/6	0,00	1.011,50	-1.011,50	0,00
I2014-0005	030201 - Anschaffungen GWG's	5.000,00	3.711,26	1.288,74	74,23
I2014-0006	050102 - Anschaffung GWG's	30.000,00	4.045,44	25.954,56	13,48
I2014-0007	060101 - Anschaffungen GWG's	500,00	299,29	200,71	59,86
I2014-0010	011104 - Anschaffung Spielgeräte für Schulhöfe	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
I2014-0011	011106 - Sanierung Hallenbad	939.435,00	970.684,39	-31.249,39	103,33
I2014-0014	120101 - Heinrich-Imbusch-Straße	200.000,00	17.310,53	182.689,47	8,66
I2014-0016	120101 - Robert-Koch-Straße (3D)	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
I2014-0025	120101 - Straßenbeleuchtung (einschl. Übern.v.EWV)	15.000,00	1.224,03	13.775,97	8,16
I2015-0001	020401 - Anschaffung LF10	0,00	1.011,50	-1.011,50	0,00
I2015-0002	110301 - Kanalsanierung SüwVo Abw	5.000,00	1.574,63	3.425,37	31,49
I2015-0004	110301 - Kanalrenovierung Liner	306.100,00	117.258,14	188.841,86	38,31
I2015-0006	110301 - Erschließung Ederener Weg 2. BA	0,00	7.451,91	-7.451,91	0,00
I2015-0009	110301 - Kanalbau Tiefpunkt Beggendorfer Str.	100.000,00	102.606,34	-2.606,34	102,61
I2015-0011	120101 - IHK Umgestaltung Teilbereich Kirchw./FWT	160.000,00	131.408,27	28.591,73	82,13
I2015-0012	120101 - Erschließung BP Friedhof Beggendorf	0,00	3.053,10	-3.053,10	0,00
I2015-0013	120101 - Erschließung BP 95 Auf der Schell	0,00	20.173,80	-20.173,80	0,00
I2015-0015	130101 - Soziale Stadt - Leitsystem/Piktogramme	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00
I2015-0018	110301 - Erschließung BP	1.470.000,00	755.547,69	714.452,31	51,40

<b>Investitionen</b>					
<b>Invest.-Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2017 in Euro</b>	<b>geleistete Zahlungen 2017 in Euro</b>	<b>Abweichung in Euro</b>	<b>Ausschöpfung in %</b>
	Kapellensiedlung				
I2015-0019	120101 - Erschließung BP Kapellensiedlung	2.100.000,00	1.481.984,60	618.015,40	70,57
I2015-0023	060102 - IHK Aufwert. Sportpark /Wasserspielplatz	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
I2015-0024	130101 - soz. Stadt - Aufwertung Volkspark	20.000,00	20.966,26	-966,26	104,83
I2015-0027	060102 - soz. Stadt - Bolzplatz Am Heizwerk	41.400,00	70.477,24	-29.077,24	170,23
I2016-0001	020401-Anschaffung LF 10 (Setterich)	290.000,00	112.340,04	177.659,96	38,74
I2016-0003	120101 - Breitbandversorgung Gewerbegebiet	90.000,00	78.252,17	11.747,83	86,95
I2016-0005	110301 - Kanalerneuerung Buchenstraße	125.000,00	116.873,62	8.126,38	93,50
I2016-0006	110301 - Kanalerneuerung Drosselstraße	40.000,00	1.670,13	38.329,87	4,18
I2016-0007	110301- Kanalerneuerung Ringstr. (Mühlenbach,Roskaul)	125.000,00	141.927,66	-16.927,66	113,54
I2016-0008	110301 - Kanalerneuerung Stiche Bachstraße	40.000,00	2.409,39	37.590,61	6,02
I2016-0010	120101 - IHK Aufwertung Sportpark Baesw. M. 3.4.14	184.000,00	0,00	184.000,00	0,00
I2016-0011	120101 - IHK pktl. Maßn.- Anbind.Sportpark M 3.4.15	28.734,00	0,00	28.734,00	0,00
I2016-0012	120101 - IHK Aufw. innerstädt. Fußw. M 3.4.23	362.750,00	266.209,62	96.540,38	73,39
I2016-0013	120101 - IHK I.d.Schaaf/ZOB/Kirchstr. M 2.1.5 u.a.	302.705,00	0,00	302.705,00	0,00
I2016-0014	120101 - IHK Beton. Stadteing. M 3.4. 16/ -17/-18	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00
I2016-0015	120101- IHK-Aufw. Kirchvor. St. Petr. M 3.4.1/ -2	107.016,00	0,00	107.016,00	0,00
I2016-0016	120101 - IHK-Anbind. Burg Baesweiler an Innenstadt	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00
I2016-0017	120101-IHK-punkt. Aufwert.Achse Reyplatz/Kirchstr.	75.000,00	20.543,91	54.456,09	27,39
I2016-0018	120101 - Verdicht. Beleuchtung öff. Raum soz.Stadt	0,00	4.071,74	-4.071,74	0,00
I2016-0021	130201 - RWT touristische Förderung der Regionen	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
I2016-0024	011103 - FWH Baesweiler Fahrzeughalle	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00
I2016-0025	011104 - Schulhofumgestaltung Gymnasium	160.000,00	3.339,41	156.660,59	2,09
I2016-0026	011104 - IHK - Energet. Sanierung Grengrachtschule	312.350,00	5.000,00	307.350,00	1,60
I2016-0027	011104-Energ.Sanier.Grengrachtsch. - nicht förderf	94.150,00	0,00	94.150,00	0,00
I2016-0028	011107 - soz. Stadt-Ener.. Sanier. Sporth. Wolfsg.	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
I2016-0029	011107 - Energet. Sanier. SH Wolfsgasse -nicht förde	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
I2016-0030	011104 - Schulhofsanierung Barbaraschule	70.000,00	11.261,74	58.738,26	16,09
I2016-0031	011106 - Sanierung Hallenbad - nicht	365.790,00	2.308,91	363.481,09	0,63

<b>Investitionen</b>					
<b>Invest.-Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2017 in Euro</b>	<b>geleistete Zahlungen 2017 in Euro</b>	<b>Abweichung in Euro</b>	<b>Ausschöpfung in %</b>
	förderfähig				
I2016-0032	011201 - Anschaf. einer mechan. Unkrautvernicht.-M	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00
I2016-0033	030201 - Anschaffung BGA	9.000,00	7.448,49	1.551,51	82,76
I2016-0034	011105 - Neubau Peterstr. soz. Wohnungsbau	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
I2016-0035	120101 - Punkt. Maßn. Peterstr./Kirchw. M.3.4.19	96.000,00	88.828,67	7.171,33	92,53
I2016-0036	011104 - Erstellung Klimaschutzkonzept	0,00	22.015,00	-22.015,00	0,00
I2016-0037	110301 - Erschließung BP108, Römerweg	120.000,00	4.700,24	115.299,76	3,92
I2016-0038	120101 - Erschließung BP108, Römerweg	130.000,00	8.381,01	121.618,99	6,45
I2016-0039	011104 - Bühnenbeleuchtung Gymnasium	0,00	33.897,57	-33.897,57	0,00
I2016-0040	011102 - Energetische Sanierung Rathaus Baesweiler	388.000,00	29.345,91	358.654,09	7,56
I2016-0042	011102 - Energetische Sanierung Rathaus Baesweiler -nicht förderfähig-	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00
I2017-0001	020401 - Anschaffung HLF 20	460.000,00	10.602,90	449.397,10	2,30
I2017-0003	130301 - Bestuhlung/Dekoration Trauerhalle Baesw.	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
I2017-0004	030104 - Einrichtung Physikraum Gymnasium	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00
I2017-0005	090101 - IHK Umsetzung Leitsystem	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00
I2017-0006	090101 - IHK Umsetzung fernwirksames Leitsystem	36.000,00	0,00	36.000,00	0,00
I2017-0007	130201 - Förderung Tourismus	5.000,00	2.201,50	2.798,50	44,03
I2017-0008	140101 - Anschaffung E-Ladesäule	10.000,00	9.876,09	123,91	98,76
I2017-0013	110301 - BP 92 Adenauerung / L50	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00
I2017-0014	110301 - Kanalbau Fidelisstraße	250.000,00	43.252,11	206.747,89	17,30
I2017-0015	110301 - Kanal Windmühlenstraße	50.000,00	20.422,09	29.577,91	40,84
I2017-0018	120101 - Erschließung BP 92 Adenauerring / L50	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00
I2017-0019	120101 - Gehweg BP 25 Hinter Carl-Alexander-Str. Süd	25.000,00	22.866,29	2.133,71	91,47
I2017-0020	120101 - Lichtkonzept IHK M2.3.6 und M3.4.27	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
I2017-0021	011106 - Lehrschwimmbecken	344.780,00	0,00	344.780,00	0,00
I2017-0023	030103 - Ausstattung Lehrküche Realschule	73.000,00	25.757,38	47.242,62	35,28
I2017-0024	030103 - Ausstattung Werkraum Realschule	34.000,00	0,00	34.000,00	0,00
I2017-0025	130101 - Urnenstelen Friedhof Oidtweiler	15.000,00	14.652,99	347,01	97,69
I2017-0027	090101 - IHK Sitzgelegenheiten, Spielgeräte	24.950,00	0,00	24.950,00	0,00
I2017-0028	010402 - Stammeinlage d-NRW	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00
I2017-0030	011106 - Hallenbad Kanalsanierung	0,00	7.750,35	-7.750,35	0,00
I2017-0031	030102 - Anschaffung Fahrzeug	0,00	1.527,24	-1.527,24	0,00

<b>Investitionen</b>					
Invest.-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2017 in Euro	geleistete Zahlungen 2017 in Euro	Abweichung in Euro	Ausschöpfung in %
I2017-0032	011107 - soz. Stadt Grillhütte Wolfsgasse -Wegeverbindung-	0,00	10.781,81	-10.781,81	0,00

## 2.4 Entwicklung der Vermögens- und Schuldensituation sowie der Kassenliquidität

Die Bilanzsumme betrug in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 162.765.713,15 €. Mit nunmehr 186.868.345,99 € ist die Bilanzsumme zum 31.12.2017 somit 14,81 % höher.

Die großen Investitionen der letzten Jahre bewirkten gegenüber der Eröffnungsbilanz eine Zunahme des Anlagevermögens um bislang 24,1 Mio. €. Insbesondere die Bilanzwerte im Bereich des Infrastrukturvermögens (Grund und Boden, Straßennetz, Abwasserbeseitigungsanlagen insgesamt +16,2 Mio. €), im Bereich der Grünflächen (+3,8 Mio. €) sowie im Bereich der Schulen (+4,0 Mio. €) sind deutlich angestiegen.

Der Bestand des Umlaufvermögens liegt ist mit 3.160.221,91 € ungefähr auf dem Niveau der Eröffnungsbilanz (3.132.169,76 €).

Die Passivseite der Bilanz zeigt im Vergleich zur Eröffnungsbilanz eine Verringerung des Eigenkapitals (- 8,3 Mio. €), eine Zunahme der Sonderposten (+17,0 Mio. €) sowie einen Anstieg der Verbindlichkeiten (+17,3 Mio. €). Von der Gesamtsumme der Verbindlichkeiten (22,1 Mio. €) entfallen ca. 4,1 Mio. € auf die Position "erhaltene Anzahlungen". Diese werden bei Aktivierung des dazugehörigen Anlagegutes als Sonderposten passiviert.

Die Kredite für Investitionen sind von 2008 bis 2017 um ca. 8,3 Mio. €, die Kredite zur Liquiditätssicherung um ca. 5,9 Mio. € angestiegen.

Eine Analyse der Vermögens- und Kapitalstruktur ist in der Anlage anhand der NKF-Kennzahlen gemäß Runderlass des Innenministers NRW vom 19.02.2008 (Bewertung des Haushaltes und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde nach einheitlichen Kriterien) beigefügt.

### 2.4.1 Entwicklung des Eigenkapitals

Nach der Schlussbilanz der Stadt Baesweiler ergaben sich zum 31.12.2016 folgende Werte:

Bilanzsumme:	184.767.580,88 €
Höhe der Allgemeinen Rücklage:	55.233.934,38 €
Höhe der Ausgleichsrücklage:	290.955,55 €

Das festgestellte Jahresergebnis im Ergebnisplan 2016 wies einen Überschuss in Höhe von 1.790.744,83 € aus. Dieser Jahresüberschuss wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2017 ergibt sich folgendes:

Bilanzsumme:	186.868.345,99 €
Höhe der Allgemeinen Rücklage:	55.232.006,86 €
Höhe der Ausgleichsrücklage	2.081.700,38 €
Jahresfehlbetrag 2017:	-2.171.546,63 €

Eigenkapital zum 31.12.2017:

55.142.160,61 €

Nach dem derzeitigen Planungsstand (Budgetbericht zum 30.06.2018) geht die Stadt Baesweiler davon aus, dass das Haushaltsjahr 2018 mit einem deutlichen Überschuss von rund 2,2 Mio. € im Ergebnisplan abschließen wird. Die mittelfristige Planung geht für 2019 von einem Defizit und für die Jahre 2020 und 2021 wieder von Überschüssen aus.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Eigenkapitals:

Jahr	Eigenkapital zum 01.01. des Jahres		Überschuss/Fehlbetrag		Eigenkapital zum 31.12. des Jahres
2008	Allgemeine Rücklage	53.912.092,33 €	663.620,02 €	Allgemeine Rücklage	54.507.749,00 €
	Ausgleichsrücklage	9.526.958,95 €	0,00 €	Ausgleichsrücklage	9.526.958,95 €
	Gesamt	63.439.051,28 €		Gesamt	64.034.707,95 €
2009	Allgemeine Rücklage	54.507.749,00 €	0,00 €	Allgemeine Rücklage	54.557.502,31 €
	Ausgleichsrücklage	9.526.958,95 €	-1.721.575,99 €	Ausgleichsrücklage	7.805.382,96 €
	Gesamt	64.034.707,95 €		Gesamt	62.362.885,27 €
2010	Allgemeine Rücklage	54.557.502,31 €	0,00 €	Allgemeine Rücklage	55.009.676,09 €
	Ausgleichsrücklage	7.805.382,96 €	-2.392.996,03 €	Ausgleichsrücklage	5.412.386,93 €
	Gesamt	62.362.885,27 €		Gesamt	60.422.063,02 €
2011	Allgemeine Rücklage	55.009.676,09 €	0,00 €	Allgemeine Rücklage	55.729.296,55 €
	Ausgleichsrücklage	5.412.386,93 €	-3.333.807,15 €	Ausgleichsrücklage	2.078.579,78 €
	Gesamt	60.422.063,02 €		Gesamt	57.807.876,33 €
2012	Allgemeine Rücklage	55.729.296,55 €	-663.620,02 €	Allgemeine Rücklage	55.343.320,99 €
	Ausgleichsrücklage	2.078.579,78 €	663.620,02 €	Ausgleichsrücklage	1.230.459,28 €
	Gesamt	57.807.876,33 €	-1.511.740,52 €	Gesamt	56.573.780,27 €
2013	Allgemeine Rücklage	55.343.320,99 €	-587.690,18 €	Allgemeine Rücklage	54.657.857,58 €
	Ausgleichsrücklage	1.230.459,28 €	-1.230.459,28 €	Ausgleichsrücklage	0,00 €
	Gesamt	56.573.780,27 €		Gesamt	54.657.857,58 €
2014	Allgemeine Rücklage	54.657.857,58 €		Allgemeine Rücklage	54.596.156,73 €
	Ausgleichsrücklage	0,00 €	190.962,10 €	Ausgleichsrücklage	190.962,10 €
	Gesamt	54.657.857,58 €		Gesamt	54.787.118,83 €
2015	Allgemeine Rücklage	54.596.156,73 €		Allgemeine Rücklage	55.225.551,66 €
	Ausgleichsrücklage	190.962,10 €	99.993,45 €	Ausgleichsrücklage	290.955,55 €
	Gesamt	54.787.118,83 €		Gesamt	55.516.507,21 €
2016	Allgemeine Rücklage	55.225.551,66 €		Allgemeine Rücklage	55.233.934,38 €
	Ausgleichsrücklage	290.955,55 €	1.790.744,83 €	Ausgleichsrücklage	2.081.700,38 €
	Gesamt	55.516.507,21 €		Gesamt	57.315.634,76 €
2017	Allgemeine Rücklage	55.233.934,38 €	-89.846,25 €	Allgemeine Rücklage	55.142.160,61 €
	Ausgleichsrücklage	2.081.700,38 €	-2.081.700,38 €	Ausgleichsrücklage	0,00 €
	Gesamt	57.315.634,76 €		Gesamt	55.142.160,61 €
2018	Allgemeine Rücklage	55.142.160,61 €		Allgemeine Rücklage	55.142.160,61 €
	Ausgleichsrücklage	0,00 €	2.200.000,00 €	Ausgleichsrücklage	2.200.000,00 €
	Gesamt	55.142.160,61 €		Gesamt	57.342.160,61 €
2019	Allgemeine Rücklage	55.142.160,61 €		Allgemeine Rücklage	55.142.160,61 €
	Ausgleichsrücklage	2.200.000,00 €	-318.448,00 €	Ausgleichsrücklage	2.518.448,00 €
	Gesamt	57.342.160,61 €		Gesamt	57.660.608,61 €
2020	Allgemeine Rücklage	55.142.160,61 €		Allgemeine Rücklage	55.142.160,61 €
	Ausgleichsrücklage	2.518.448,00 €	581.210,00 €	Ausgleichsrücklage	3.099.658,00 €
	Gesamt	57.660.608,61 €		Gesamt	58.241.818,61 €
2021	Allgemeine Rücklage	55.142.160,61 €		Allgemeine Rücklage	55.142.160,61 €
	Ausgleichsrücklage	3.099.658,00 €	2.736.759,00 €	Ausgleichsrücklage	5.836.417,00 €
	Gesamt	58.241.818,61 €		Gesamt	60.978.577,61 €

Die Ausgleichsrücklage hatte laut Eröffnungsbilanz einen Bestand von 9.526.958,95 €. Das Jahr 2008 wurde lt. der beschlossenen Schlussbilanz mit einem Überschuss von 663.620,02 € abgeschlossen. Das Defizit gemäß Jahresabschluss 2009 betrug 1.721.575,99 €, das Defizit 2010 2.392.996,03 €, das Defizit 2011 3.333.807,15 €, das Defizit 2012 1.511.740,52 € und das Defizit 2013 1.818.149,46 €.

Im Haushaltsjahr 2014 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 190.962,10 €, im Jahr 2015 ein Überschuss von 99.993,45 € und in 2016 ein Überschuss von 1.790.744,83 € erwirtschaftet.

Das Defizit 2017 in Höhe von 2.171.546,63 € kann in Höhe von 2.081700,36 € durch Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. In Höhe von 89.846,25 € muss die allgemeine Rücklage zur Deckung des Defizits reduziert werden.

Der angenommene Überschuss 2018 resultiert aus dem Budgetbericht zum 30.06.2018, die Ergebnisse 2019 bis 2021 sind der mittelfristigen Planung des Haushaltes 2018 entnommen.

## 2.4.2 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

Die Verschuldung aus Investitionskrediten hat sich wie folgt entwickelt (in T €):

	Schuldenstand			Netto-Neuverschuldung		
	insgesamt	rent. Bereich	Übrige	insgesamt	rent. Bereich	übrige
<b>Stand: 31.12.2007</b>	5.682 €		5.682 €	-	-	-
./. Tilgung 2008	164 €		164 €			
+ Kreditaufn. 2008	0 €		0 €			
<b>Stand: 31.12.2008</b>	5.518 €		5.518 €	-	-	-
./. Tilgung 2009	171 €		171 €			
+ Kreditaufn. 2009	0 €		0 €			
<b>Stand: 31.12.2009</b>	5.347 €		5.347 €			
./.Tilgung 2010	177 €		176 €			
+ Kreditaufn. 2010	2.000 €		2.000 €	1.824 €	-	1.824 €
<b>Stand: 31.12.2010</b>	7.170 €		7.170 €			
./. Tilgung 2011	204 €		204 €			
+ Kreditaufn. 2011	2.230 €		2.230 €	2.026 €	-	2.026 €
<b>Stand: 31.12.2011</b>	9.196 €		9.196 €			
./. Tilgung 2012	273 €					
+ Kreditaufn. 2012	2.654 €			2.381 €	-	2.381 €
<b>Stand: 31.12.2012</b>	11.577 €		11.577 €			
./. Tilgung 2013	661 €		661 €	1.339 €		1.339 €
+ Kreditaufn. 2013	2.000 €		2.000 €			
<b>Stand: 31.12.2013</b>	12.915 €		12.915 €	-	-	-
./.Tilgung 2014	426 €		426 €			
+ Kreditaufn. 2014	0 €		0 €			
<b>Stand 31.12.2014</b>	12.489 €		12.489 €	-	-	-
./. Tilgung in 2015	463 €		463 €			
+ Kreditaufn. 2015	0 €		0 €			
<b>Stand 31.12.2015</b>	12.026 €		12.026 €			
./.Tilgung in 2016	530 €		530 €	470 €		470€
+ Kreditaufn. 2016	1.000 €		1.000€			
<b>Stand 31.12.2016</b>	12.496 €		12.496 €			
./. Tilgung in 2017	623 €		623 €			
+ Kreditaufn. 2017	2.170		2.170	1.547 €		1.547 €
<b>Stand 31.12.2017</b>	14.043		14.043			

## 2.4.3 Entwicklung der Kassenliquiditätssituation

Im Gegensatz zu früheren Jahren können Kassenbestände während des Jahres nicht mehr vorgewiesen werden. Die Inanspruchnahme von Kassenkrediten wurde im Jahr 2017 wieder erforderlich.

Die Stadtkasse wies im Jahre 2017 folgende Kassenbestände bzw. -fehlbeträge aus:

01.01.2017 - 4.068.000 €

01.04.2017	- 6.487.884 €
01.07.2017	- 5.626.995 €
01.10.2017	- 7.247.442 €
31.12.2017	- 5.859.412 €

Bis einschließlich 2008 war die Aufnahme von Kassenkrediten bei der Stadt Baesweiler höchstens kurzfristig zur Sicherstellung der Liquidität oder zur Vorfinanzierung von Investitionen erforderlich. Teilweise ergaben sich sogar erhebliche positive Kassenbestände.

Seit 2009 muss die Stadtkasse allerdings ständig auf Kassenkredite zurückgreifen. Ab 2009 ist zunächst bedingt durch die Finanz- und Wirtschaftskrise ein negativer Saldo von rund 1,0 Mio. € bei der laufenden Verwaltungstätigkeit im Finanzplan entstanden. Nach Erholung der Wirtschaft im Jahr 2010 hat die Grunddatenanpassung im GFG (höherer Soziallastenansatz, höhere fiktive Hebesätze) zu hohen Einbußen bei den Erträgen geführt bei gleichzeitigem Anstieg der Aufwendungen z.B. bei der Jugendamtsumlage. Daher schließen auch die Folgejahre mit Defiziten im Finanzplan im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit im Finanzplan ab.

In 2015 ergab sich erstmals wieder ein positiver Saldo im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit im Finanzplan (rd. 756.000,00 €). 2016 konnte sogar ein Überschuss von über 3,0 Mio. € im Bereich der lfd. Verwaltungstätigkeit verbucht werden. Das heißt, neben der ordentlichen Tilgung der Investitionskredite konnte auch wieder ein Teil der Investitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden.

Leider hat sich dies im Jahr 2017 nicht fortgesetzt. Mit rund -555.000,00 € ist der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit wieder negativ.

## **2.5 Bericht über Vorgänge von besonderer Bedeutung und örtliche Besonderheiten**

Wie vorstehend bereits dargestellt, wurden 2016 nicht mehr werthaltige Forderungen in Höhe von 245.276,22 € wertberichtigt.

Des Weiteren wurden Rückstellungen in Höhe von 530.384,78 € aufgelöst bzw. herabgesetzt. Näheres hierzu kann dem Rückstellungsspiegel entnommen werden.

## **2.6 Chancen und Risiken**

### **2.6.1 Risikofrüherkennungssystem und Risikoüberwachung**

Vor dem Hintergrund, dass die Gemeinde verpflichtet ist, ihre Leistungsfähigkeit zu erhalten und ihre stetige Aufgabenerfüllung zu sichern, ist ein Überwachungssystem, das es ermöglicht, etwaige bestandsgefährdende Entwicklungen für die Gemeinde frühzeitig zu erkennen, hilfreich. Es muss ermöglichen, dass mit Hilfe der eingerichteten Systeme und Prozesse alle für die Gemeinde wesentlichen Risiken möglichst frühzeitig und vollständig erkannt werden können, so dass eine Beurteilung bezogen auf die gemeindliche Haushaltswirtschaft und die Ziele der Gemeinde zutreffend vorgenommen werden kann. Die Einrichtung und Funktionsfähigkeit eines Risikofrüherkennungssystems ist im Rahmen der Jahresabschlussprüfung zum Prüfungsgegenstand gemacht worden.

Alle vorhandenen organisatorischen Maßnahmen der Stadt Baesweiler zur Absicherung der Risiken detailliert darzustellen, ist dennoch nicht gefordert. Es wird hingewiesen auf vorhandenen Regelungen für den Stadtrat und seine Ausschüsse, die Hauptsatzung, die Dienstanweisungen für Mitarbeiter der Stadt, den Verwaltungsgliederungsplan und den Geschäftsverteilungsplan. Die Strukturen, Aufgabenzuständigkeiten und ablauforganisatorischen Grundlagen sind damit eindeutig geregelt und gegeben.

Die Kämmerei als zentrale Verbuchungsstelle einerseits trägt andererseits durch Koordination der Haushaltsbewirtschaftung, insbesondere durch den Aufbau und den Betrieb von stabilen und transparenten Planungs-, Budgetierungs- und Berichtsprozessen zu einer weiteren Sicherstellung

risikominimierter Geschäftsprozesse bei. Insbesondere durch aktive Einbeziehung aller Entscheidungsträger in den Controlling-Regelkreis (z.B. durch zentrale Planung oder in Form von regelmäßigen Budgetgesprächen) wird das Entstehen von wirtschaftlichem Bewusstsein und verantwortungsvollem Umgang mit finanzrelevanten Vorgängen gefördert.

Die bauausführenden Fachämter haben zudem in einem etwa 2-wöchigen Abstand gegenüber dem Verwaltungsvorstand über den Ausführungsstand der verschiedenen Bauprojekte zu berichten. Diese Berichterstattung beinhaltet auch eine Betrachtung der finanziellen Auskömmlichkeit der Maßnahmen. So kann frühzeitig durch den Verwaltungsvorstand reagiert werden.

Die Stadt Baesweiler hat ein eigenes Rechnungsprüfungsamt eingerichtet. Wesentliche Bedeutung kommt der Prüfung in Vergabeverfahren und daneben in Einzelfallprüfungen des Verwaltungshandelns zu. Im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses beurteilt das Rechnungsprüfungsamt auch das rechnungsbezogene Interne-Kontroll-System der Stadt Baesweiler.

## **2.6.2 Entwicklung der gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen und deren Auswirkungen auf die Finanzen der Stadt Baesweiler**

Zur Erfüllung ihrer Aufgaben benötigen die Kommunen in NRW eine angemessene Finanzausstattung. Die größten Ertragspositionen der Stadt Baesweiler (Schlüsselzuweisungen, Einkommenssteueranteil und Gewerbesteuer) sind abhängig von der konjunkturellen Entwicklung und dem Grad der Vollbeschäftigung. Der Innenminister geht in den Orientierungsdaten für die Jahre 2018 bis 2021 weiterhin von starken Zuwächsen bei den Steuereinnahmen und Schlüsselzuweisungen aus.

Die Finanzkrise von 2009 hat gezeigt, dass sich schlechtere gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen sehr negativ auf die Finanzausstattung der Kommunen auswirken.

Die Entwicklung der gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen in der Bundesrepublik Deutschland und in Nordrhein-Westfalen und die damit verbundenen Auswirkungen auf die Steuereinnahmen sind weiterhin als Hauptrisiko für den Haushalt der Stadt Baesweiler zu nennen.

## **2.6.3 Zinsentwicklung**

Die Kommunen profitieren derzeit von extrem günstigen Zinssätzen für Investitions- und Kassenkredite. Der Anstieg der Investitions- und Kassenkredite wie oben dargestellt hat aus diesem Grund auch nicht für einen übermäßigen Zuwachs bei den Zinsausgaben geführt.

Ein deutlicher Zinsanstieg würde aber auch für die Stadt Baesweiler mit noch vertretbaren Verbindlichkeiten ein Risiko darstellen.

## **2.7 Zusammenfassende Darstellung der wirtschaftlichen Lage**

Der Lagebericht informiert - wie vorstehend - über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage (wirtschaftliche Lage) der Stadt Baesweiler.

Die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen erfolgt auch auf der Basis der Kennzahlen gemäß Runderlass des Innenministers vom 19.02.2008. Die Kennzahlen für das Jahr 2017 sowie die Entwicklung der Kennzahlen von 2008 an ist beigefügt.

Sie wurden als Basis für die Gesamtbetrachtung der wirtschaftlichen Lage herangezogen.

Der Aufwandsdeckungsgrad liegt 2017 bei 96,28 %. Das heißt, eine vollständige Deckung aller ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge wird nicht erreicht.

Die Eigenkapitalquoten 1 und 2 zeigen den Anteil des Eigenkapitals an der Gesamtbilanzsumme an. Aus der Entwicklung der Kennzahlen ist ersichtlich, dass die Eigenkapitalquoten 1 (ohne Sonderposten)

sowie 2 (inklusive Sonderposten) von 2009 bis 2013 kontinuierlich gesunken sind. Die Überschüsse der Jahre 2014 bis 2016 führten wieder zu einem leichten Anstieg der Quote. Insgesamt ist die Entwicklung von 2008 bis 2019 jedoch negativ (Eigenkapitalquote 1: - 8,77 %, Eigenkapitalquote 2: -6,9 %).

Die Investitionsquote gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Anlagenabgängen neue Investitionen gegenüber stehen. Bis auf 2009 und 2014 waren die Investitionen immer – teilweise sogar deutlich - höher als die Abschreibungen und Abgänge. Ein Substanzverlust hat somit nicht stattgefunden. Auch 2017 liegt die Investitionsquote bei 153,91 %, d.h. ein Wertverlust findet nicht statt.

Nach 3 Überschüssen in den Jahren 2014 bis 2016. wurde im Jahresabschluss 2017 wieder ein deutliches Defizit erwirtschaftet.

Berücksichtigen muss man dabei, dass die positiven Ergebnisse der Jahre 2014 bis 2016 auch aufgrund hoher Erträge aus der Veräußerung von Bau- und Gewerbegrundstücken zustande gekommen sind (2014: 3,15 Mio. € und 2016: 1,79 Mio. €).

Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken konnten 2017 nicht in der Größenordnung erzielt werden und werden sich in den kommenden Jahren in der Größenordnung nicht erzielen lassen.

Umgekehrt bedeutet dies, dass ein struktureller Haushaltsausgleich – ohne Erträge aus Veräußerungen – trotz sehr guter wirtschaftlicher Rahmenbedingungen - eher nicht gegeben ist.

Die pro-Kopf-Verschuldung der Kommunen in NRW lag damit zum 31.12.2017 im Schnitt bei 3.447 € und ist gegenüber 2016 geringfügig um 2,5 % gesunken. Die pro-Kopf-Verschuldung in Baesweiler liegt bei rund 741 € und ist damit noch die geringste in der Städteregion Aachen.

Die Stadt Baesweiler erhebt bei den Realsteuern auch die geringsten Hebesätze im Bereich der Städteregion und könnte somit im Bedarfsfall oder wenn sie durch eine Anhebung der fiktiven Hebesätze im Gemeindefinanzierungsgesetz „dazu gezwungen wird“, durch eine Anhebung der Hebesätze ihre finanzielle Situation verbessern.



Jahresabschluss zum 31.12.2017

---

Anlagen zum Lagebericht gem. § 95 Abs. 2GO

Angaben zu den Ratsmitgliedern

Angaben zum Verwaltungsvorstand

NKF-Kennzahlenset NRW



**Auflistung zum Lagebericht der Stadt Baesweiler gem. § 95 Abs. 2 GO NRW für das Jahr 2017**

**hier: Ratsmitglieder**

Name, Vorname Anschrift	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 S. 3 des Aktiengesetzes (börsennotierte Gesellschaften)	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form (der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen)	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Akkas, Reyhan Max-Beckmann-Straße 1, 52499 Baesweiler	Krankenschwester RWTH	---	---	---
Baumann, Marita Breite Straße 50, 52499 Baesweiler	Rentnerin	---	---	---

Jahresabschluss 2017

Name, Vorname Anschrift	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 S. 3 des Aktiengesetzes (börsennotierte Gesellschaften)	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form (der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen)	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Beckers, Rolf Alsdorfer Straße 15, 52499 Baesweiler	Bundesbeamter i.R.	---	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung</li> <li>- der its GmbH und</li> <li>- der BEG mbH</li> <li>- Stellvertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung</li> <li>- Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW</li> <li>- Stiftung zur Förderung der Kinder- und Jugendhilfe (Baesweiler Bürgerstiftung)</li> <li>- Mitglied der Zweckverbandversammlung Sparkasse Aachen</li> <li>- stellv. Mitglied der Versammlung/Mitgliederversammlung Stiftung Bergbaumuseum (Grube Anna)</li> <li>- stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung Grünmetropole e. V.</li> <li>- Mitglied der Mitgliederversammlung Biologische Station</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Baugenossenschaft Baesweiler eG</li> </ul>
Burghardt, Jürgen Stefan-Ludwig-Roth-Weg 4 a, 52499 Baesweiler	IT-Techniker (Schwerpunkt) und Handel mit Hard- und Software	---	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW</li> <li>- Gesellschafterversammlung</li> <li>- der its GmbH und</li> <li>- der BEG mbH</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Beirat EWW GmbH</li> <li>- Baugenossenschaft Baesweiler eG</li> </ul>

Jahresabschluss 2017

Name, Vorname Anschrift	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 S. 3 des Aktiengesetzes (börsennotierte Gesellschaften)	Mitgliedschaft in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form (der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen)	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Burghardt, Uwe Stefan-Ludwig-Roth-Weg 4, 52499 Baesweiler	Dip.-Ing. Elektrotechnik	---	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Stellvertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung</li> <li>- Stellvertreter Grünmetropole e. V. Mitgliederversammlung</li> <li>- Stellvertreter Verbandsversammlung VHS Nordkreis Aachen</li> </ul>	
Dederichs, Norbert Claude-Monet-Ring 16, 52499 Baesweiler	Beamter i. R.	---	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung</li> </ul>	---
Deserno, Hans-Dieter Feldstraße 22, 52499 Baesweiler	Pensionär	---	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung</li> <li>- Stadtteilbeirat für das Projekt „Soziale Stadt Setterich-Nord“</li> </ul>	
Feldeisen, Willy Urweg 50, 52499 Baesweiler	Rentner	---	---	- Baesweiler Baugenossenschaft eG
Fritsch, Dieter Eschweilerstraße 58, 52499 Baesweiler	Rentner	---	---	---
Geller, Thomas Herzogenrather Weg 7 a, 52499 Baesweiler	wissenschaftlicher Mitarbeiter Deutscher Bundestag	---	---	---
Heinrichs, Ina Julius-Leber-Straße 8, 52499 Baesweiler	kaufmännische Angestellte	---	---	---
Hilgers, Markus Brahmsstraße 23, 52499 Baesweiler	Dipl.-Ingenieur Maschinenbau	---	---	----

Jahresabschluss 2017

Name, Vorname Anschrift	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 S. 3 des Aktiengesetzes (börsennotierte Gesellschaften)	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form (der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen)	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Jungblut, Marika Paulskamp 3, 52499 Baesweiler	kaufmännische Angestellte	---	- stellvertretendes Mitglied Aufsichtsrat AWA	- stellvertretendes Mitglied Verbandsversammlung Sparkasse Aachen - Baesweiler Baugenossenschaft eG
Kick, Andreas Albert-Schweitzer-Straße 60, 52499 Baesweiler	Bäcker, Berufskraftfahrer/Busfahrer, jetzt beschäftigt bei Autohaus Fleischauer Aachen im Fahrdienst	---	---	---
Koch, Daniel Goerdelerstraße 23, 52499 Baesweiler	Dipl-Kaufmann im Controlling	---	---	---
Kummer, Elena Aachener Straße 267, 52499 Baesweiler	Clinical Study Assistant	---	---	---
Lankow, Wolfgang Alexanderstraße 22 a, 52499 Baesweiler	Berufssoldat; Diplom-Kaufmann	---	- Stellvertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung	- Baesweiler Baugenossenschaft eG
le Mestrez, Patrick Michael-Ende-Straße 1, 52499 Baesweiler	Softwareentwickler	---	---	---
Mandelartz, Alfred Eschweilerstraße 10, 52499 Baesweiler	Hauptlokfürer i. R.	---	- Stellvertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung	- Baesweiler Baugenossenschaft eG
Meißner, Elisabeth Stegerhüttestraße 2, 52499 Baesweiler	Hausfrau	---	---	---

Jahresabschluss 2017

Name, Vorname Anschrift	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 S. 3 des Aktiengesetzes (börsennotierte Gesellschaften)	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form (der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen)	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Menke, Wilfried Carl-Alexander-Straße 73, 52499 Baesweiler	Polizeibeamter i. R.	---	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung</li> <li>- Verkehrsbeirat ASEAG</li> <li>- Stellvertreter VHS Fachausschuss</li> <li>- Stellvertreter Verbandsversammlung VHS Nordkreis Aachen</li> </ul>	---
Mohr, Bruno Reyplatz 1, 52499 Baesweiler	Gymnasiallehrer in Pension	---	---	- Baesweiler Baugenossenschaft eG
Mohr, Christoph Herzogenrather Weg 17, 52499 Baesweiler	Rechtsanwalt	---	--	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Beisitzer im Vorstand der Musikschule Baesweiler e. V.</li> <li>- Baugenossenschaft Baesweiler eG</li> </ul>
Özdemir, Sadettin Easingtonstraße 8, 52499 Baesweiler	TKD-Schulsportlehrer und Sozialkompetenztrainer, selbstständig	---	---	---
Puhl, Mathias Burgstraße 43, 52499 Baesweiler	Studiendirektor beim Land NRW	---	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW</li> <li>- Gesellschafterversammlung               <ul style="list-style-type: none"> <li>- der its GmbH</li> <li>- der BEG mbH</li> </ul> </li> <li>- Stiftung zur Förderung der Kinder- und Jugendhilfe (Baesweiler Bürgerstiftung)</li> <li>- VHS Verbandsversammlung</li> <li>- VHS Fachausschuss</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vertreterversammlung der VR-Bank Würselen</li> <li>- Baesweiler Baugenossenschaft eG</li> <li>- Gesellschafterversammlung EWW Baesweiler GmbH</li> </ul>

Jahresabschluss 2017

Name, Vorname Anschrift	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 S. 3 des Aktiengesetzes (börsennotierte Gesellschaften)	Mitgliedschaft in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form (der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen)	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Reinartz, Henning Valweg 4, 52499 Baesweiler	Steuerberater	---	---	---
Reiprich, Hans-Dieter Kapellenstraße 23, 52499 Baesweiler	Rentner	---	---	---
Römgens, Tobias Bongardstraße 55, 52499 Baesweiler	Justiziar	---	---	---
Schallenberg, Markus Bahnstraße 27, 52499 Baesweiler	Verwaltungsfachangestellter		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Stellvertreter Verbandsversammlung VHS Nordkreis Aachen</li> <li>- Stellvertreter Fachausschuss VHS Nordkreis Aachen</li> <li>- Vertreter Stadtteilbeirat für das Projekt „Soziale Stadt Setterich-Nord“</li> <li>- Stiftung zur Förderung der Kinder- und Jugendhilfe (Baesweiler Bürgerstiftung)</li> <li>- Gesellschafterversammlung der its GmbH</li> <li>- Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund</li> </ul>	
Scheen, Wolfgang Kolpingstraße 21, 52499 Baesweiler	Kfm. Angestellter	---	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Stiftung zur Förderung der Kinder- und Jugendhilfe (Baesweiler Bürgerstiftung)</li> <li>- Stellvertreter Verbandsversammlung Wasserverband Eifel-Rur</li> <li>- Stadtteilbeirat für das Projekt „Soziale Stadt Setterich-Nord“</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Stellvertreter Gesellschafterversammlung Engergeticon GmbH</li> <li>- Baesweiler Baugenossenschaft eG</li> </ul>

Jahresabschluss 2017

Name, Vorname Anschrift	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 S. 3 des Aktiengesetzes (börsennotierte Gesellschaften)	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form (der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen)	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Schmidt, Michael Neue Heimat 9, 52499 Baesweiler	Arbeitnehmer der Bundeswehr TSL/FSHT Aachen/Ausbildungszentrum Technik Landsysteme	---	---	---
Schmittmann, Jörg Andreasstraße 22, 52499 Baesweiler	Realschullehrer a. D.	---	- Verbandsversammlung VHS Nordkreis Aachen - stellv. Mitglied Mitgliederversammlung VabW	---
Schmitz, Andreas Von-Reuschenberg-Straße 19, 52499 Baesweiler	Dipl.-Ing. Elektrotechnik	---	---	- Baesweiler Baugenossenschaft eG
Schöneborn, Christian Neue Weide 45, 52499 Baesweiler	Berufssoldat	---	- Stadtteilbeirat für das Projekt „Soziale Stadt Setterich-Nord“	---
Seelig, Harold Anne-Frank-Ring 56, 52499 Baesweiler	Controller (kaufm. Angestellter)	---	---	---
Strank, Dr. Karl Josef Hubertusstraße 8, 52499 Baesweiler	Diplom-Biologe	---	- Verbandsversammlung und Fachausschuss VHS Nordkreis Aachen - Gesellschafterversammlung der BEG mbH - Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung	- Freundeskreis Botanischer Garten Aachen e. V. (Geschäftsführer)
Sylla, Wolfgang (bis 02.10.2017) Kirchstraße 8, 52499 Baesweiler	Gruppenleiter QVC	---	- Stadtteilbeirat für das Projekt „Soziale Stadt Setterich-Nord“	---
Wowra, Christian (ab 23.11.2017) Novalisweg 1, 52499 Baesweiler	Bürokaufmann	---	---	---
Zantis, Jürgen Geschwister-Scholl-Straße 16, 52499 Baesweiler	Dipl.-Kaufmann; geschäftsführender Gesellschafter	---	---	---

Jahresabschluss 2017

Jahresabschluss 2017

Stadt Baesweiler  
Der Bürgermeister  
- Abt. 101 -

Baesweiler, 30.11.2017  
(Stand 31.12.2012)

**Auflistung zum Lagebericht der Stadt Baesweiler gem. § 95 Abs. 2 GO NRW für das Jahr 2017**

hier: Verwaltungsvorstand

Name, Vorname Anschrift	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 S. 3 des Aktiengesetzes (börsennotierte Gesellschaften)	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form (der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen)	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Linkens, Prof., Dr. Willi Mariastraße 2, 52499 Baesweiler	Bürgermeister	---	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Präsidium und Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW</li> <li>- Stellvertreter Beirat Zweckverband Aachener Verkehrsverbund (AVV)</li> <li>-- Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung - Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat</li> <li>- Lehrauftrag RWTH Aachen</li> <li>- Mitgeschäftsführer Baesweiler Entwicklungsgesellschaft</li> <li>- Vorstand Verband der Kriegsgräberfürsorge Baesweiler</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Mitglied im Aufsichtsrat Wirtschaftsförderungsgesellschaft Kreis Aachen mbH (wfg)</li> <li>- Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderungsgesellschaft Kreis Aachen mbH (wfg)</li> <li>- Gesellschafterversammlung enwor - energie &amp; wasser vor ort GmbH</li> </ul>

Jahresabschluss 2017

Name, Vorname Anschrift	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 S. 3 des Aktiengesetzes (börsennotierte Gesellschaften)	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form (der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen)	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
weiter Linkens, Prof., Dr. Willi Mariastraße 2, 52499 Baesweiler			<ul style="list-style-type: none"> <li>--Verwaltungsrat Regio Entsorgung AöR</li> <li>- Verbandsversammlung VHS Nordkreis Aachen (stellv. Vorstandsvorsteher)</li> <li>- Geschäftsführer its GmbH</li> <li>- Mitgliederversammlung GVV</li> <li>- Beirat HGG der Spiritanerstiftung</li> <li>- Regionalbeirat der GVV</li> <li>- Vorstandsvorsitzender Baesweiler Bürgerstiftung</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsratsmitglied der EWV - Energie- und Wasserversorgungs GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung EWV - Energie- und Wasserversorgungs GmbH</li> <li>- Vorsitzender des Aufsichtsrates der Gemeinnützige Baugenossenschaft Baesweiler</li> <li>- Gesellschafterversammlung EWV Baesweiler GmbH</li> <li>- Beirat Provinzial</li> <li>- Beirat EWV GmbH</li> </ul>

Jahresabschluss 2017

Name, Vorname Anschrift	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 S. 3 des Aktiengesetzes (börsennotierte Gesellschaften)	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form (der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen)	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Brunner, Frank An der Burg 3, 52499 Baesweiler	Beigeordneter	---	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Stellvertreter Verbandsversammlung VHS-Nordkreis</li> <li>- Städtenetz Soziale Stadt NRW</li> <li>- AVV-Beirat</li> <li>- Stellvertreter GVV Mitgliederversammlung</li> <li>- Stellvertreter Verkehrsbeirat der ASEAG</li> <li>- Vertreter Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung Verbandsversammlung</li> <li>- Vertreter Gesellschafterversammlung der its Internationales Technologie- und Service-Center GmbH</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kuratorium der Stiftung Bergbaumuseum Grube Anna II</li> <li>- Verein zur Förderung behinderter Kinder und Erwachsener in Herzogenrath e. V.</li> <li>- Gesellschafterversammlung Energeticon gGmbH</li> <li>- Vorsitzender DRK Stadtverband Baesweiler</li> <li>- Stellvertreter Gesellschafterversammlung regio IT Gesellschaft für Informationstechnologie mbH</li> </ul>

Jahresabschluss 2017

Name, Vorname Anschrift	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 S. 3 des Aktiengesetzes (börsennotierte Gesellschaften)	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form (der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen)	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Tomczak-Pestel, Iris Mariastraße 2, 52499 Baesweiler	Techn. Dezernentin		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Stellvertreterin Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat</li> <li>- Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung - Ausschuss für Strukturfragen</li> <li>- Vertreterin Grünmetropole e. V. Mitgliederversammlung</li> <li>- Wasserverband Eifel-Rur-Verbandsversammlung</li> <li>- Mitgeschäftsführerin der BEG mbH</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Stellvertreterin Gesellschafterversammlung EWV-Energie- und Wasserversorgungs GmbH</li> <li>- Stellvertreterin Gesellschafterversammlung der enwor-Energie und Wasser vor Ort GmbH</li> </ul>
Jansen, Thomas An der Burg 3, 52499 Baesweiler	Kämmerer	---	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Geschäftsführer und Kassierer Baesweiler Bürgerstiftung</li> </ul>	---

**NKF-Kennzahlenset NRW**

• **Eckdaten zur Gemeinde**

• <b>Gemeinde:</b>	<b>Stadt Baesweiler</b>
<b>Körperschafts-Status:</b>	<b>Mittlere kreisangehörige Stadt</b>
<b>Einwohnerzahl:</b>	<b>26.819 (Stand: 31.12.2015)</b>
<b>Haushaltssituation HHPlanung 2017:</b>	<b>Defizit i.H.v.: - 2.048.832,00 €</b>
<b>Sog. Optionskommune:</b>	<b>Nein</b>
<b>Bilanzsumme:</b>	<b>186.868.345,99 €</b>
<b>Höhe der Allgemeinen Rücklage:</b>	<b>55.232.006,86 €</b>
<b>Höhe der Ausgleichsrücklage (01.01.2017):</b>	<b>2.081.700,38 €</b>
<b>Jahresergebnis (2017):</b>	<b>-2.171.546,63 €</b>



## Jahresabschluss 2017

### NKF-Kennzahlenset Jahresabschluss IST 2008- 2017

Haushaltsjahr	Nr.	IST 2008	Ist 2009	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017
<b>Daten aus dem Ergebnisplan</b>											
Erträge aus Steuern und ähnl. Abgaben	1	18.726.124	17.843.300	17.187.256	18.704.389	19.002.908	19.022.519	19.891.338	22.527.573	25.104.287	25.656.399
Erträge aus Zuwendungen	2	14.432.896	14.922.502	15.997.234	13.945.073	13.598.009	14.511.653	15.965.092	16.922.110	15.780.505	14.972.105
Ordentliche Erträge	10	45.932.432	43.326.721	46.507.206	46.882.068	48.007.064	48.697.005	52.952.690	54.573.905	60.171.764	55.646.046
Personalaufwendungen	11	8.128.300	8.588.891	8.461.069	8.344.408	9.291.899	8.745.205	9.226.019	9.096.088	9.255.463	9.957.259
Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	13	7.402.183	7.001.616	8.027.182	7.683.946	7.575.073	8.698.706	8.992.625	7.452.420	7.756.631	7.383.193
Bilanzielle Abschreibungen	14	4.311.541	4.093.852	4.274.164	4.340.979	4.373.232	4.378.592	4.607.147	4.693.421	4.857.712	4.852.026
Transferaufwendungen	15	22.248.669	22.160.260	24.845.967	25.168.230	24.237.198	25.141.709	25.890.666	27.999.312	30.760.097	31.736.012
Ordentliche Aufwendungen	17	45.114.181	44.878.862	48.803.891	50.107.244	49.289.856	50.392.119	52.638.191	54.390.130	58.345.734	57.794.018
Aufwendungen für Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	20	284.386	269.784	248.873	286.063	360.397	297.731	327.270	321.551	299.113	302.505
Finanzergebnis	21	-154.631	-169.435	-96.311	-109.082	-228.949	-123.035	-123.537	-83.782	-35.285	-23.575
Außerordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Daten aus dem Finanzplan</b>											
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17	2.476.436	-2.277.198	-2.277.198	-1.351.765	-1.642.899	-1.123.597	-897.907	756.073	3.008.684	-617.964
<b>Bilanzdaten</b>											
		<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2008</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2009</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2010</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2011</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2012</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2013</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2014</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2015</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2016</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2017</b>
Status der Bilanz											Entwurf
Infrastrukturvermögen		76.172.898	75.537.871	74.864.648	77.186.950	81.289.206	83.000.685	84.572.183	85.341.028	88.712.250	89.710.950
Anlagevermögen		163.461.019	162.999.049	166.724.217	173.078.267	179.142.385	180.740.048	179.017.020	179.710.665	181.011.029	183.623.204
Liquide Mittel		994.006	41.183	99.832	169.552	139.008	23.057	116.988	249.264	1.035.826	158.188
Allgemeine Rücklage		53.844.129	54.557.502	55.009.676	55.729.297	55.343.321	55.245.548	54.596.157	55.225.552	55.233.934	55.232.007
Ausgleichsrücklage		9.526.959	9.526.959	7.805.383	5.412.387	2.742.200	1.230.459	0	190.962	290.956	2.081.700
Eigenkapital gesamt		64.034.708	62.362.885	60.422.063	57.807.876	56.573.780	54.657.858	54.787.119	55.516.507	57.315.635	55.142.161
Sonderposten für Zuwendungen		58.640.521	59.486.262	60.721.981	63.266.543	64.857.590	66.706.790	69.091.983	68.953.577	69.426.620	69.300.908
Sonderposten für Beiträge		9.696.438	9.649.666	9.509.866	9.211.833	8.941.287	9.500.832	9.782.250	9.818.285	10.449.635	10.547.371
Pensionsrückstellungen		17.133.973	17.451.266	17.921.980	18.665.358	18.330.769	17.621.991	17.838.515	18.398.568	18.388.544	18.699.204
Rückstellungen für Deponien u. Altlasten		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fremdkapital gesamt		103.242.019	103.585.864	110.752.760	118.986.001	126.700.978	129.270.736	128.114.740	128.010.351	127.451.946	131.726.185
Bilanzsumme		167.276.727	165.948.749	171.174.823	176.793.877	183.274.758	183.928.594	182.901.859	183.526.858	184.767.581	186.868.346
<b>Sonstige Daten</b>											

## Jahresabschluss 2017

Anlagevermögen: Zugänge im Haushaltsjahr	8.161.636	4.056.041	8.576.496	11.152.370	11.320.388	7.554.796	3.504.018	5.762.393	6.328.565	7.411.935
Anlagevermögen: Abgänge Afa im Haushaltsjahr	0	19.361	27.649	54.777	167.614	134.164	171.854	161.310	242.633	30.685
Anlagevermögen: Abgänge im Haushaltsjahr	549.461	221.671	444.076	630.107	578.455	1.676.791	485.892	449.206	436.405	61.071
Anlagevermögen: Abschreibungen im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)	4.058.936	4.093.852	4.274.164	4.340.979	4.373.232	4.378.592	4.607.147	4.693.421	4.857.712	4.852.026
Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr (Verbindlichkeitspiegel)	4.034.409	4.904.678	9.740.892	11.723.617	12.499.913	12.043.953	10.353.066	12.137.176	9.671.397	12.379.929
Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren (Verb.-Spiegel)	5.420.801	5.269.571	7.114.058	9.157.700	11.558.384	12.916.565	12.490.577	12.026.622	12.496.152	14.043.143
Forderungen mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	1.877.003	1.821.699	3.181.777	2.458.058	2.847.446	2.339.001	2.876.077	3.078.992	2.081.042	2.694.457
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.069.274	2.112.548	2.261.004	2.235.773	2.564.763	2.508.725	2.791.062	2.757.548	2.839.418	2.921.696
Steuerbeteiligungen	1.156.427	1.081.849	1.081.849	1.262.580	1.089.783	1.031.193	1.067.351	1.279.675	1.619.354	1.509.566
<b>Kennzahl</b>	<b>Ist 2008</b>	<b>Ist 2009</b>	<b>Ist 2010</b>	<b>Ist 2011</b>	<b>Ist 2012</b>	<b>IST 2013</b>	<b>IST 2014</b>	<b>IST 2015</b>	<b>IST 2016</b>	<b>IST 2017</b>
Aufwandsdeckungsgrad	101,81%	96,54%	95,29%	93,56%	97,40%	96,64%	100,60%	100,34%	103,13%	96,28%
Eigenkapitalquote 1	38,28%	37,58%	35,30%	32,70%	30,87%	29,72%	29,95%	30,25%	31,02%	29,51%
Eigenkapitalquote 2	79,13%	79,24%	76,33%	73,69%	71,14%	71,15%	73,08%	73,17%	74,25%	72,24%
Fehlbetragsquote	-1,05%	2,69%	3,81%	5,45%	2,60%	3,22%	-0,35%	-0,18%	-3,23%	3,79%
Infrastrukturquote	45,54%	45,52%	43,74%	43,66%	44,35%	45,13%	46,24%	46,50%	48,01%	48,01%
Abschreibungsintensität	9,56%	9,12%	8,76%	8,66%	8,87%	8,69%	8,75%	8,63%	8,33%	8,40%
Drittfinanzierungsquote	47,99%	51,60%	52,90%	51,50%	58,65%	57,30%	60,58%	58,75%	58,45%	60,22%
Investitionsquote	177,10%	94,44%	182,36%	225,45%	232,00%	126,98%	72,17%	115,19%	124,12%	151,49%
Anlagendeckungsgrad 2	84,30%	83,91%	82,63%	80,57%	79,23%	79,55%	81,64%	81,42%	82,70%	81,16%
Dynamischer Verschuldungsgrad	40,53	-44,67	-47,19	-86,08	-75,30	-112,95	-139,35	164,91	41,33	-208,55
Liquidität 2. Grades	71,16%	37,98%	33,69%	22,41%	23,89%	19,61%	28,91%	27,42%	32,23%	23,04%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	2,41%	2,96%	5,69%	6,63%	6,82%	6,55%	5,66%	6,61%	5,23%	6,62%
Zinslastquote	0,63%	0,60%	0,51%	0,57%	0,73%	0,59%	0,62%	0,59%	0,51%	0,52%
Steuerquote	39,20%	39,68%	35,45%	38,23%	38,18%	37,74%	36,28%	39,87%	40,11%	44,60%
Zuwendungsquote	31,40%	34,44%	34,40%	29,75%	28,33%	29,80%	30,15%	31,01%	26,23%	26,91%
Personalintensität	18,00%	19,14%	17,34%	16,65%	18,85%	17,35%	17,53%	16,72%	15,86%	17,23%
Sach- und Dienstleistungsintensität	16,40%	15,60%	16,45%	15,34%	15,37%	17,26%	17,08%	13,70%	13,29%	12,78%
Transferaufwandsquote	49,30%	49,38%	50,91%	50,23%	49,17%	49,89%	49,19%	51,48%	52,72%	54,91%
<b>Jahresergebnis:</b>	<b>663.620</b>	<b>-1.721.576</b>	<b>-2.392.996</b>	<b>-3.334.258</b>	<b>-1.511.741</b>	<b>-1.818.149</b>	<b>190.962</b>	<b>99.993</b>	<b>1.790.745</b>	<b>-2.171.547</b>

