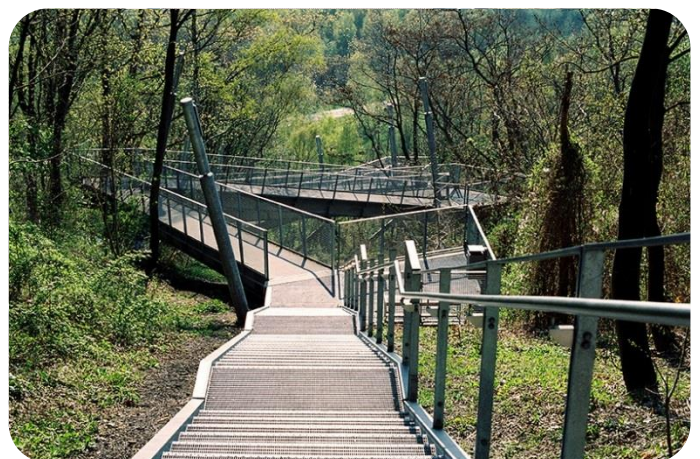




Jahresabschluss 2018



Stadt Baesweiler



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.....	59
- Kämmerer und Ratsmitglieder Angaben zum Verwaltungsvorstand, Bürgermeister.....	95
- NKF-Kennzahlen-Set.....	109
Gesamtergebnisrechnung und Finanzrechnung.....	1 - 337

Bilanz

Ergebnisrechnung und Finanzrechnung

Schlussbilanz der Stadt Baesweiler zum 31.12.2018

AKTIVA	Ergebnis Vorjahr		PASSIVA	Ergebnis Vorjahr	
1. Anlagevermögen			1. Eigenkapital		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	20.051,58	11.862,03	1.1 Allgemeine Rücklage	55.232.006,86	55.261.310,41
1.2 Sachanlagen			1.3 Ausgleichsrücklage	2.081.700,38	0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.171.546,63	1.589.900,22
1.2.1.1 Grünflächen	18.289.086,72	18.165.261,89	SUMME	55.142.160,61	56.851.210,63
1.2.1.2 Ackerland	800.827,27	1.712.344,00	2. Sonderposten		
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	651.726,27	651.726,27	2.1 für Zuwendungen	69.300.907,60	69.530.981,20
SUMME	19.741.640,26	20.529.332,16	2.2 für Beiträge	10.547.371,08	10.426.062,95
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.3 für den Gebührenaussgleich	240.328,40	405.900,42
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.226.161,58	1.200.342,97	2.4 Sonstige Sonderposten	1.886.772,50	1.868.876,61
1.2.2.2 Schulen	33.902.130,58	33.979.245,32	SUMME	81.975.379,58	82.231.821,18
1.2.2.3 Wohnbauten	2.065.404,99	1.999.090,54	3. Rückstellungen		
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	25.876.214,14	24.761.439,89	3.1 Pensionsrückstellungen	18.699.204,00	18.740.447,00
SUMME	63.069.911,29	61.940.118,72	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	225.953,76	203.950,63
1.2.3 Infrastrukturvermögen			3.4 Sonstige Rückstellungen	1.668.847,09	2.296.411,48
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	13.877.040,74	13.923.307,36	SUMME	20.594.004,85	21.240.809,11
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	876.249,51	861.555,82	4. Verbindlichkeiten		
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	37.996.682,50	38.169.180,03	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	36.960.977,65	36.829.364,61	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
SUMME	89.710.950,40	89.783.407,82	4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	14.043.012,02	13.875.078,60
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	41.398,97	39.181,17	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.921.711,97	5.061.479,31
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	84.761,57	84.761,57	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	90.016,15	84.120,83
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.268.424,06	2.643.825,53	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.845.517,82	2.363.933,18
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.030.484,62	1.159.025,36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.816.358,46	7.127.461,24	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	447.615,89	289.953,96
SUMME	8.241.427,68	11.054.254,87	4.8 Erhaltene Anzahlungen	4.102.863,86	5.540.111,33
Finanzanlagen			SUMME	26.450.737,71	27.214.677,21
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	243.020,92	243.020,92	5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.706.063,24	2.860.613,37
1.3.2 Beteiligungen	2.354.644,44	2.354.644,44			
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	186.168,79	186.168,79			
1.3.5 Ausleihungen					
1.3.5.2 an Beteiligungen	7.103,40	7.103,40			
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	48.285,00	43.285,00			
SUMME	2.839.222,55	2.834.222,55			
SUMME ANLAGEVERMÖGEN	183.623.203,76	186.153.198,15			
2. Umlaufvermögen					
2.1 Vorräte					
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	496.655,33	623.028,26			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.722.404,34	2.079.724,86			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	444.578,66	465.410,09			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	338.395,75	269.990,94			
2.4 Liquide Mittel	158.187,83	659.712,54			
SUMME UMLAUFVERMÖGEN	3.160.221,91	4.097.866,69			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	84.920,32	148.066,66			
Bilanzsumme	186.868.345,99	190.399.131,50		186.868.345,99	190.399.131,50

Gesamtergebnisrechnung					
Stadt Baesweiler					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	25.656.398,67	28.340.900,00	30.366.954,54	-2.026.054,54
401100	Grundsteuer A	57.363,78	57.600,00	55.830,97	1.769,03
401200	Grundsteuer B	3.528.863,29	3.620.000,00	3.707.082,72	-87.082,72
401300	Gewerbesteuer	9.476.348,34	10.800.000,00	12.717.953,34	-1.917.953,34
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.273.655,81	11.130.000,00	11.183.147,55	-53.147,55
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	828.193,62	1.159.000,00	1.144.259,64	14.740,36
403100	Vergnügungssteuer	326.168,58	350.000,00	334.473,97	15.526,03
403200	Hundesteuer	156.012,16	155.000,00	164.811,88	-9.811,88
405100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.009.793,09	1.069.300,00	1.059.394,47	9.905,53
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.972.104,97	17.747.677,00	18.227.701,31	-480.024,31
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	10.473.938,00	12.359.000,00	12.361.155,00	-2.155,00
413110	Schulpauschale	772.321,00	755.000,00	754.981,00	19,00
414100	Zuweisungen vom Land	202.508,58	826.440,00	1.416.726,51	-590.286,51
414120	LZ "offene Ganztagschule"	289.776,90	328.350,00	219.758,71	108.591,29
414121	LZ "offene Ganztagschule" (Anteil Personalkosten)	162.422,10	213.000,00	212.059,29	940,71
414101	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	0,00	0,00	0,00	0,00
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen 13+	95.820,50	102.030,00	94.532,50	7.497,50
414161	LZ für Schülerfahrtkosten	11.817,00	11.817,00	11.817,00	0,00
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	142.400,00	138.500,00	145.150,00	-6.650,00
414190	LZ Stadtteilprojekt Soziale Stadt Setterich-Nord	105.808,72	135.200,00	119.000,00	16.200,00
414400	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	69.407,13	104.480,00	54.591,88	49.888,12
414700	Zuschüsse von privaten Unternehmen	47.938,03	46.300,00	50.246,73	-3.946,73
416100	Erträge a.d.Aufl.v.SoPo aus Zuweisungen	2.457.777,92	2.372.960,00	2.425.806,62	-52.846,62
416102	Erträge a.d.Aufl.v.Sopo (GwG's)	77.338,02	122.000,00	142.511,68	-20.511,68
418100	Allgemeine Umlagen vom Land	62.831,07	232.600,00	219.364,39	13.235,61
03	+ Sonstige Transfererträge	101.455,08	580.700,00	22.979,52	557.720,48
421110	Kostenbeiträge u. Aufwendersatz, Kostenersatz	83.870,55	10.000,00	21.307,86	-11.307,86
423100	Schuldendiensthilfen vom Land	17.584,53	570.700,00	1.671,66	569.028,34
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.617.771,91	8.656.293,00	9.083.807,45	-427.514,45
431100	Verwaltungsgebühren	430.325,46	411.950,00	492.170,67	-80.220,67
432100	Benutzungsgebühren	7.418.413,97	7.440.410,00	7.849.162,45	-408.752,45
432110	Bestattungsgebühren	154.100,00	155.000,00	153.570,00	1.430,00
432120	Grabstellengebühren	239.452,41	230.000,00	242.752,45	-12.752,45
432130	Wochenmarktgebühren	8.994,30	8.000,00	8.268,70	-268,70
432131	Standgelder	6.981,14	10.000,00	7.871,94	2.128,06
437100	Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	305.097,80	308.400,00	306.725,55	1.674,45
438100	Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenaussgl.	54.406,83	92.533,00	23.285,69	69.247,31
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	680.840,76	693.100,00	642.989,11	50.110,89
441100	Mieten und Pachten	457.921,59	463.500,00	433.213,34	30.286,66
442100	Erträge aus Verkauf	0,00	0,00	4.495,47	-4.495,47
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.375,32	9.250,00	3.116,51	6.133,49
446110	Erträge aus Veranstaltungen	35.478,20	34.600,00	33.341,29	1.258,71

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Baesweiler

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
446120	Elternbeiträge "offene Ganztagschule"	172.080,92	182.200,00	168.822,50	13.377,50
446130	Erträge aus Verkauf	4.984,73	3.550,00	0,00	3.550,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.614.693,36	2.238.510,00	1.258.416,94	980.093,06
448001	Erstattungen vom Bund	43.073,08	13.500,00	12.620,34	879,66
448100	Erstattungen vom Land	1.598.754,08	1.300.150,00	26.195,98	1.273.954,02
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	143.070,27	119.300,00	270.221,80	-150.921,80
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0,00	5.642,23	-5.642,23
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	118.389,39	76.500,00	114.362,33	-37.862,33
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	7.773,21	0,00	0,00	0,00
448600	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	6.171,90	6.000,00	4.654,70	1.345,30
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	102.694,39	40.200,00	94.964,79	-54.764,79
448701	Erstattungen für Schadensfälle	216.010,39	33.810,00	20.698,47	13.111,53
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	378.756,65	649.050,00	709.056,30	-60.006,30
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.874.624,23	2.429.110,00	2.528.524,48	-99.414,48
451100	Konzessionsabgabe Wasser	397.499,53	390.000,00	410.842,40	-20.842,40
451101	Konzessionsabgabe Gas	42.909,33	45.000,00	46.054,39	-1.054,39
451102	Konzessionsabgabe Strom	807.954,54	800.000,00	861.565,72	-61.565,72
454258	Ertr. a.d. Abgang von sonstigen Vorräten	490.719,32	370.500,00	334.366,71	36.133,29
456100	Bußgelder	2.069,50	10.800,00	4.912,00	5.888,00
456110	Verwarnungs- und Bußgelder nach OWiG	160.379,20	150.000,00	137.244,70	12.755,30
456150	Mahngebühren	82.347,16	90.000,00	80.607,64	9.392,36
456160	Mahngebühren privatrechtlich	35,00	0,00	65,00	-65,00
456250	Stundungs-/Aussetzungszinsen	9.438,48	3.300,00	2.050,35	1.249,65
456260	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	154.559,00	130.000,00	104.544,00	25.456,00
456200	Säumniszuschläge und dgl.	31.681,82	29.800,00	28.263,08	1.536,92
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	27.075,52	24.440,00	23.495,89	944,11
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	530.384,78	378.000,00	425.405,09	-47.405,09
458320	Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder.	50.267,86	1.500,00	35.944,72	-34.444,72
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	87.303,19	5.770,00	33.162,79	-27.392,79
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	128.157,05	300.000,00	18.635,64	281.364,36
471100	Aktivierte Eigenleistungen	128.157,05	300.000,00	18.635,64	281.364,36
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	55.646.046,03	60.986.290,00	62.150.008,99	-1.163.718,99
11	- Personalaufwendungen	-9.957.259,13	-10.403.705,00	-10.803.282,91	399.577,91
501100	Beamte	-1.180.438,49	-1.228.296,00	-1.228.212,23	-83,77
501101	Aufw.f.Rückstellungen f.nicht gen. Urlaub	-468,79	0,00	-10.979,06	10.979,06
501102	Aufw.f.Rückstellungen f.Überstunden	-215,05	0,00	-274.822,81	274.822,81
501200	Tariflich Beschäftigte	-6.058.635,56	-6.422.931,00	-6.332.363,05	-90.567,95
501201	Aufw.f.Rückstellungen f.nicht gen. Urlaub	-13.866,36	0,00	-13.496,74	13.496,74
501202	Aufw.f.Rückstellungen f.Überstunden	-25.820,53	0,00	-381.587,17	381.587,17
501900	Sonstige Beschäftigte	-57.520,33	-58.673,00	-56.880,32	-1.792,68
502200	Tariflich Beschäftigte	-467.290,73	-497.776,00	-486.940,71	-10.835,29

Gesamtergebnisrechnung					
Stadt Baesweiler					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
502900	Sonstige Beschäftigte	-3.582,47	-2.564,00	-3.458,20	894,20
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.248.987,77	-1.455.343,00	-1.281.066,07	-174.276,93
503900	Beiträge zur gesetz. Sozialvers. sons.Beschäftigte	-12.793,81	-11.735,00	-12.834,57	1.099,57
504100	Beihilfen u. Unterstützungsleistungen	-340.388,24	-310.000,00	-361.128,98	51.128,98
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	-444.577,00	-333.541,00	-304.701,00	-28.840,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	-102.674,00	-82.846,00	-54.812,00	-28.034,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.053.420,00	-970.000,00	-1.150.985,00	180.985,00
512100	Beiträge zu Versorgungsk. f. Versorgungsem. Beamte	-1.045.151,00	-970.000,00	-1.127.880,00	157.880,00
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Vers.empf	-8.269,00	0,00	-23.105,00	23.105,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-7.383.192,79	-9.633.345,00	-8.623.474,97	-1.009.870,03
521500	Instandhaltung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	-196.727,77	-1.666.425,00	-490.742,21	-1.175.682,79
523200	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00	-1.380,57	1.380,57
523400	Erstattungen an sonst. öffentl. Bereich	0,00	0,00	-750,00	750,00
523700	Erstattungen an übrige Bereiche	-53,50	-100,00	-20,50	-79,50
523800	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	0,00	-108,31	108,31
524101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-659.984,64	-710.000,00	-705.556,97	-4.443,03
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-106.021,03	-118.280,00	-89.152,34	-29.127,66
524111	Wasser/Abwasser	-113.900,47	-133.800,00	-87.389,97	-46.410,03
524112	Stromkosten	-613.382,51	-649.600,00	-580.064,27	-69.535,73
524113	Reinigung (spezielle Fremdreinigung)	-615.405,51	-612.200,00	-606.193,09	-6.006,91
524114	Wärme, Heizung	-514.948,75	-471.250,00	-495.003,95	23.753,95
524115	Grundbesitzabgaben	-15.266,88	-15.400,00	-19.157,76	3.757,76
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-1.276,93	-1.900,00	-1.800,59	-99,41
524121	Aufwendungen für Kanalhausanschlüsse	-147.607,40	-225.000,00	-248.964,46	23.964,46
524122	Sonst. Aufw.f.Sachleistungen (Ersatzb. Festwerte)	-61.247,78	-86.850,00	-94.353,91	7.503,91
524201	Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-615.762,17	-1.037.150,00	-1.513.018,01	475.868,01
524202	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	-234.902,48	-250.000,00	-238.018,31	-11.981,69
525100	Haltung von Fahrzeugen	-193.300,19	-189.900,00	-174.561,25	-15.338,75
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-35.171,76	-37.000,00	-37.633,34	633,34
525120	Kfz-Steuer	-8.372,72	-8.500,00	-8.611,72	111,72
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-88.070,52	-136.060,00	-110.660,94	-25.399,06
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-105.411,71	-105.750,00	-113.372,68	7.622,68
527120	Aufw.f.d. Gestalt.des Unterrichts(Werkm.,Kücheng.)	-20.076,33	-17.700,00	-20.935,13	3.235,13
527126	Schulische Veranstaltungen	-4.230,17	-6.300,00	-5.328,57	-971,43
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-184.049,89	-172.100,00	-204.876,49	32.776,49
529101	Fördermaßn.f.Schüler (Schule 8-1,13+)	-113.601,00	-102.030,00	-94.532,50	-7.497,50
529104	Schülerbeförderungskosten	-252.738,67	-245.000,00	-248.061,67	3.061,67
529106	Offene Ganztagschule	-407.509,97	-568.050,00	-446.177,33	-121.872,67
529107	Sonstige zentrale Leistungen für Schüler	-2.679,95	-1.000,00	0,00	-1.000,00

Gesamtergebnisrechnung					
Stadt Baesweiler					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
529108	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-2.071.492,09	-2.066.000,00	-1.987.048,13	-78.951,87
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.852.025,77	-4.956.040,00	-4.832.737,93	-123.302,07
571112	Abschreibung auf Lizenzen	-9.083,39	-9.030,00	-9.467,49	437,49
571113	Abschreibung auf DV-Software	-612,70	-620,00	-611,70	-8,30
571122	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	-472.182,19	-471.030,00	-314.505,65	-156.524,35
571131	Abschreibung a. Geb., Aufb. u. Betriebsv. b. KiTas	-25.939,12	-26.000,00	-25.818,61	-181,39
571133	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebsv. b.Schulen	-699.456,24	-713.650,00	-703.188,05	-10.461,95
571135	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebsv. b.Wohnbau	-66.312,42	-66.500,00	-66.312,45	-187,55
571137	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb.	-953.434,22	-982.600,00	-947.540,63	-35.059,37
571142	Abschreibung a.Brücken u. Tunnel	-14.693,69	-14.700,00	-14.693,69	-6,31
571144	Abschreibung a.Entwässerungs- u.Abwasserbeseitigg.a	-952.329,22	-978.400,00	-971.832,06	-6.567,94
571145	Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.)	-1.202.126,91	-1.194.000,00	-1.213.307,14	19.307,14
571150	Abschreibung a.Bauten a.fremd.Grd.u.Boden	-2.217,80	-2.250,00	-2.217,80	-32,20
571171	Abschreibung a.Maschinen	-9.686,67	-9.800,00	-6.033,20	-3.766,80
571172	Abschreibung a.techn.Anlagen	-4.511,79	-4.600,00	-4.510,78	-89,22
571173	Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	-6.329,88	-6.400,00	-6.329,87	-70,13
571175	Abschreibung a.Fahrzeugen	-212.800,38	-208.900,00	-239.564,07	30.664,07
571180	Abschreibung a.BGA	-142.971,13	-145.560,00	-164.293,06	18.733,06
571185	Abschreibung a.Geringwertige Wirtschaftsgüter	-77.338,02	-122.000,00	-142.511,68	20.511,68
15	- Transferaufwendungen	-31.736.012,12	-31.830.714,00	-31.924.978,05	94.264,05
531300	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-3.005.256,73	-3.005.000,00	-3.011.486,73	6.486,73
531500	Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV	-4.713,61	-40.000,00	0,00	-40.000,00
531700	Aufwend. f. Zuschüsse an private Unternehmen	-359.525,25	-381.700,00	-397.124,44	15.424,44
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-92.124,41	-149.064,00	-99.368,13	-49.695,87
531810	Aufwend. f. Zuschuss Führerscheine	-382,30	-20.000,00	-231,53	-19.768,47
533100	Leistungen der SH an natürl. Pers. außerh. v. Einr	-2.052.538,25	-1.830.000,00	0,00	-1.830.000,00
533800	Leistungen nach dem AsylBLG (aus Bildungspaket)	-16.068,48	-10.000,00	-18.366,83	8.366,83
533900	Sonstige soziale Leistungen	-2.632,80	0,00	-1.779.918,23	1.779.918,23
534100	Gewerbesteuerumlage	-771.310,93	-900.000,00	-1.048.764,44	148.764,44
534200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	-738.254,72	-861.500,00	-997.824,47	136.324,47
537401	StädteRegionsumlage	-14.755.466,73	-14.456.450,00	-14.417.240,62	-39.209,38
537501	StädteRegionsuml.-Mehrbelast.f.Jugendamt	-9.113.668,83	-8.970.000,00	-8.914.323,13	-55.676,87
537601	Anteilige differenzierte Umlage für ÖPNV	-504.802,08	-737.000,00	-740.835,50	3.835,50
539100	Sonstige Transferaufwendungen	-319.267,00	-470.000,00	0,00	-470.000,00
539900	Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	-499.494,00	499.494,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.812.108,28	-3.078.125,00	-3.227.406,33	149.281,33

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Baesweiler

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-30.966,97	-12.000,00	-24.021,50	12.021,50
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-50.394,79	-55.000,00	-66.836,85	11.836,85
541240	Pflege d.Betriebsgemeinschaft, Kosten f.Pesonalrat	-3.330,94	-3.370,00	-3.366,61	-3,39
541260	Dienst- u. Schutzkleidung, p. Ausrüstungsgegenst.	-72.310,62	-55.050,00	-74.168,45	19.118,45
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-128.229,97	-72.200,00	-133.369,45	61.169,45
542200	Mieten und Pachten	-159.240,20	-131.000,00	-151.204,22	20.204,22
542300	Leasing	-75.753,40	-138.400,00	-102.804,48	-35.595,52
542900	Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien	-17.496,80	0,00	-17.780,92	17.780,92
543101	GWG<60€	-27.568,35	-21.840,00	-17.813,38	-4.026,62
543102	Planungskosten	-91.824,28	-492.000,00	-88.917,95	-403.082,05
543103	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-455.195,89	-574.000,00	-467.333,15	-106.666,85
543104	Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	-4.992,75	-8.000,00	-6.763,94	-1.236,06
543105	Veranstaltungen, Ausstellungen	-79.975,83	-93.500,00	-78.351,46	-15.148,54
543106	Veranstaltungen für Senioren	-8.450,86	-8.000,00	-8.373,28	373,28
543107	Veranstaltungen für ausländ. Mitbürger	-165,74	-1.500,00	-2.115,98	615,98
543108	Veranstaltungen für Soziale Stadt	-84,54	-100,00	-80,25	-19,75
543109	Kosten der Internetpräsentation	-1.246,37	-5.000,00	-1.412,68	-3.587,32
543110	Bürobedarf	-76.970,93	-77.300,00	-87.795,17	10.495,17
543111	Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen	-4.305,00	-6.000,00	-4.887,00	-1.113,00
543112	Repräsentationsaufwand	-9.472,82	-10.000,00	-8.046,77	-1.953,23
543113	Aufw. für ausgeleaste Geräte (EDV)	-466,45	-1.000,00	-121,06	-878,94
543114	Aufw. f. Maßnahmen des Integrationsrates	-502,41	-500,00	-499,57	-0,43
543120	Bücher, Zeitschriften	-54.380,16	-46.700,00	-48.936,73	2.236,73
543130	Porto	-51.039,08	-46.300,00	-46.937,07	637,07
543140	Telefon	-25.772,23	-30.765,00	-27.250,81	-3.514,19
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-4.012,18	-4.270,00	-3.907,18	-362,82
543160	Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	-2.898,13	-2.000,00	-18.574,70	16.574,70
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-22.496,27	-15.500,00	-3.570,70	-11.929,30
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-179.615,81	-246.150,00	-258.312,75	12.162,75
543181	Vermischter Aufwand	-162,91	-250,00	-25,00	-225,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-97.408,46	-91.450,00	-86.416,85	-5.033,15
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-465.073,06	-505.150,00	0,00	-505.150,00
544130	Beiträge zu Verbänden	-35.245,53	-32.300,00	0,00	-32.300,00
544140	Sonstige Beiträge	-17.557,15	-18.150,00	0,00	-18.150,00
544163	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	-2.935,62	0,00	0,00	0,00
544170	Aufwendungen für Schadensfälle	-75.046,43	-30.300,00	0,00	-30.300,00
544503	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	0,00	0,00	-3.727,78	3.727,78
544601	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	0,00	-478.507,04	478.507,04
544602	Beiträge zu Verbänden	0,00	0,00	-27.798,01	27.798,01
544603	Sonstige Beiträge	0,00	0,00	-13.333,98	13.333,98

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Baesweiler

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
544700	Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten	0,00	0,00	-188.857,71	188.857,71
544800	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	0,00	-10.507,17	10.507,17
547301	Wertkorrekturen zu Forderungen	-245.276,22	0,00	-425.875,76	425.875,76
549100	Verfügungsmittel	-4.023,15	-4.880,00	-4.869,71	-10,29
549200	Pauschalentschädigung, Sitzungsgelder (Fraktionen)	-151.870,83	-158.000,00	-153.792,46	-4.207,54
549201	Aufwandsentschädigungen und Auslagenersatz	-78.349,15	-80.200,00	-80.140,80	-59,20
17	= Ordentliche Aufwendungen	-57.794.018,09	-60.871.929,00	-60.562.865,19	-309.063,81
18	=Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-2.147.972,06	114.361,00	1.587.143,80	-1.472.782,80
19	+ Finanzerträge	278.930,05	265.650,00	302.967,55	-37.317,55
461400	Zinserträge vom sonstigen öffentl. Bereich	700,00	0,00	4.404,22	-4.404,22
465100	Gewinnanteile aus verb. Unternehmen und Beteilig.	277.495,63	265.000,00	297.889,01	-32.889,01
469120	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	44,15	50,00	0,00	50,00
469140	Erträge aus Rücklastschriften	690,27	600,00	674,32	-74,32
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-302.504,62	-304.600,00	-300.211,13	-4.388,87
551710	sonst. Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-6.074,98	-10.000,00	-4.170,41	-5.829,59
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-242.653,57	-264.000,00	-262.599,70	-1.400,30
559900	- Sonstige Finanzaufwendungen	-53.040,00	-30.000,00	-32.732,00	2.732,00
559901	Rücklastschriften	-736,07	-600,00	-709,02	109,02
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-23.574,57	-38.950,00	2.756,42	-41.706,42
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-2.171.546,63	75.411,00	1.589.900,22	-1.514.489,22
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)	-2.171.546,63	75.411,00	1.589.900,22	-1.514.489,22
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.426.747,09	9.842.797,00	8.974.209,42	868.587,58
481100	I.V. - Baubetriebshof -	2.165.886,91	2.554.846,00	1.991.591,31	563.254,69
481101	I.V. - Gebäudemanagement -	3.632.441,04	4.456.881,00	4.243.298,54	213.582,46
481102	I.V. - TUIV -	674.112,16	863.271,00	726.582,22	136.688,78
481103	I.V. - Gebührenhaushalte u. BGA´s -	1.472.981,55	1.480.439,00	1.513.871,77	-33.432,77
481105	I.V. - Versicherungen -	180.913,07	189.760,00	187.985,83	1.774,17
481106	I.V. - Grundbesitzabgaben -	300.412,36	297.600,00	310.879,75	-13.279,75
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.426.747,09	-9.842.796,84	-8.974.209,42	-868.587,42
581100	I.V. - Baubetriebshof -	-2.165.886,91	-2.554.845,84	-1.991.591,31	-563.254,53
581101	I.V. - Gebäudemanagement -	-3.632.441,04	-4.456.881,00	-4.243.298,54	-213.582,46
581102	I.V. - TUIV -	-674.112,16	-863.271,00	-726.582,22	-136.688,78
581103	I.V. - Gebührenhaushalte u. BGA´s -	-1.472.981,55	-1.480.439,00	-1.513.871,77	33.432,77
581105	I.V. - Versicherungen -	-180.913,07	-189.760,00	-187.985,83	-1.774,17
581106	I.V. - Grundbesitzabgaben -	-300.412,36	-297.600,00	-310.879,75	13.279,75
29	= Jahresergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.171.546,63	75.411,16	1.589.900,22	-1.514.489,06
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage				

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Baesweiler

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	16.884,74	0,00	308.831,11	-308.831,11
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-18.812,26	0,00	-207.630,42	207.630,42
32	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 und 31)	-1.927,52	0,00	101.200,69	-101.200,69

Jahresabschluss 2018

Gesamtfinanzrechnung Stadt Baesweiler					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	25.529.314,84	28.340.900,00	30.130.154,80	-1.789.254,80
601100	Grundsteuer A	57.116,40	57.600,00	55.982,18	1.617,82
601200	Grundsteuer B	3.534.485,65	3.620.000,00	3.557.573,68	62.426,32
601300	Gewerbesteuer	9.280.966,64	10.800.000,00	12.585.173,42	-1.785.173,42
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.261.594,30	11.130.000,00	11.238.992,79	-108.992,79
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	836.542,41	1.159.000,00	1.152.450,67	6.549,33
603100	Vergnügungssteuer	391.414,08	350.000,00	317.806,23	32.193,77
603200	Hundesteuer	157.402,27	155.000,00	162.781,36	-7.781,36
605100	Leistg.n.d.Familienleistungsausgleich	1.009.793,09	1.069.300,00	1.059.394,47	9.905,53
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.468.523,42	15.252.717,00	15.540.194,10	-287.477,10
611100	Schlüsselzuweisungen vom Land	10.473.938,00	12.359.000,00	12.361.155,00	-2.155,00
613110	Schulpauschale	772.321,00	755.000,00	754.981,00	19,00
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	202.508,58	826.440,00	1.246.514,31	-420.074,31
614120	Zuweisung für LZ "Offene Ganztagschule"	475.499,00	541.350,00	491.818,00	49.532,00
614140	Zuweisung für LZ f. zus.Betreuungsmaßnahme 13+	94.439,50	102.030,00	90.805,00	11.225,00
614161	Zuweisung für Schülerfahrtkosten	11.817,00	11.817,00	11.817,00	0,00
614190	Zuweisung für LZ Geschäftsbedarf Soziale Stadt	105.808,72	135.200,00	109.000,00	26.200,00
614200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden	142.400,00	138.500,00	145.150,00	-6.650,00
614400	Zuweis. f. lfd. Zwecke v. sonst. öffentl. Bereich	69.525,76	104.480,00	54.548,87	49.931,13
614700	Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. privaten Unternehmen	57.434,79	46.300,00	55.040,53	-8.740,53
618100	Allgemeine Umlagen vom Land	62.831,07	232.600,00	219.364,39	13.235,61
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	86.557,15	580.700,00	17.421,60	563.278,40
621110	Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz, Kostenersatz	86.390,03	10.000,00	17.081,97	-7.081,97
621120	Übergel. UHansprüche gg. bürgerl.-rechtl. UHverpfl	122,76	0,00	122,76	-122,76
621150	Rückzahlung gewährter Hilfe	44,36	0,00	216,87	-216,87
623100	Schuldendiensthilfen vom Land	0,00	570.700,00	0,00	570.700,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.334.520,99	8.319.360,00	8.815.148,88	-495.788,88
631100	Verwaltungsgebühren	427.154,93	411.950,00	498.458,99	-86.508,99
632100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.449.425,84	7.458.410,00	7.852.644,13	-394.234,13
632110	Bestattungsgebühren	148.862,07	155.000,00	153.136,98	1.863,02
632120	Grabstellengebühren (Nutzungsrecht 25 Jahre)	309.078,15	294.000,00	310.908,78	-16.908,78
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	665.496,70	693.100,00	669.835,49	23.264,51
641100	Mieten und Pachten	443.751,75	463.500,00	457.790,13	5.709,87
642100	Einzahlungen aus Verkauf	0,00	0,00	4.454,97	-4.454,97
646100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.901,99	9.250,00	6.958,00	2.292,00
646110	Einzahlungen aus Veranstaltungen	35.116,20	34.600,00	31.752,29	2.847,71
646120	Elternbeiträge "offene Ganztagschule"	173.773,63	182.200,00	168.820,60	13.379,40
646130	Einzahlungen aus Verkauf	4.953,13	3.550,00	59,50	3.490,50
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.612.521,30	2.238.510,00	1.070.310,22	1.168.199,78

Jahresabschluss 2018

Gesamtfinanzrechnung Stadt Baesweiler					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
648001	Erstattungen vom Bund	42.221,94	13.500,00	13.056,88	443,12
648100	Erstattungen vom Land	1.492.236,08	1.300.150,00	132.713,98	1.167.436,02
648200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	126.957,29	119.300,00	269.150,37	-149.850,37
648300	Erstattungen von Zweckverbänden	113.443,00	0,00	5.642,23	-5.642,23
648400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	108.469,24	76.500,00	126.398,63	-49.898,63
648600	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	6.356,09	6.000,00	4.654,70	1.345,30
648700	Erstattungen von privaten Unternehmen	72.526,85	40.200,00	107.762,93	-67.562,93
648701	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	276.837,64	33.810,00	22.432,42	11.377,58
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	373.473,17	649.050,00	388.498,08	260.551,92
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.782.786,64	1.693.670,00	1.939.117,72	-245.447,72
651100	Konzessionsabgabe Wasser	390.482,87	390.000,00	437.499,53	-47.499,53
651101	Konzessionsabgabe Gas	41.800,00	45.000,00	47.163,72	-2.163,72
651102	Konzessionsabgabe Strom	739.144,01	800.000,00	870.960,40	-70.960,40
652100	Einzahlungen aus Steuern	73.826,58	1.000,00	0,00	1.000,00
652101	Einzahlungen aus Kapitalertragssteuererstattung	-7.907,71	38.000,00	0,00	38.000,00
652500	Erstattung von sonst. Steuern, Vorst.	0,00	0,00	268.446,73	-268.446,73
652501	Erstattung von sonst. Steuern, Kapitalertr.	0,00	0,00	-39.265,59	39.265,59
656100	Ordnungsrechtl. Einzahlungen (Bußgelder)	169.882,67	160.800,00	140.043,65	20.756,35
656150	Mahngebühren	88.134,00	90.000,00	81.950,80	8.049,20
656160	Mahngebühren - privatrechlich	20,00	0,00	45,00	-45,00
656200	Säumniszuschläge	25.083,87	29.800,00	26.164,64	3.635,36
656250	Stundungs-/Aussetzungszinsen	12.177,16	3.300,00	3.137,80	162,20
656260	Zinsen für Gewerbesteuernachzahlungen	146.455,34	130.000,00	84.706,99	45.293,01
659100	Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	103.687,85	5.770,00	18.264,05	-12.494,05
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	278.816,59	265.650,00	303.006,50	-37.356,50
661400	Zinseinzahlungen von sonst. öffentl. Bereich	700,00	0,00	4.404,22	-4.404,22
665100	Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	277.495,63	265.000,00	297.889,01	-32.889,01
669100	Sonstige Finanzeinzahlungen	620,96	600,00	713,27	-113,27
669120	Einzahlungen aus Wertpapieren des Anlageverm.	0,00	50,00	0,00	50,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.758.537,63	57.384.607,00	58.485.189,31	-1.100.582,31
10	- Personalauszahlungen	-9.281.642,57	-9.987.318,00	-9.716.804,63	-270.513,37
701100	Bezüge der Beamten	-1.169.655,48	-1.228.296,00	-1.211.730,24	-16.565,76
701200	Dienstauszahlungen für Tariflich Beschäftigte	-6.060.335,76	-6.422.931,00	-6.330.989,60	-91.941,40
701900	Dienstauszahlungen sonstige Beschäftigte	-57.520,33	-58.673,00	-56.752,72	-1.920,28
702200	Beiträge zu Versorgungskassen für tarifl. Beschäft	-467.290,73	-497.776,00	-486.940,71	-10.835,29
702900	Beiträge zu Versorgungskassen für sonst. Beschäfti	-3.582,47	-2.564,00	-3.458,20	894,20
703200	Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. f. tarifl. Beschäft	-1.248.987,77	-1.455.343,00	-1.281.066,07	-174.276,93
703900	Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. f. sonst. Beschäft	-12.793,81	-11.735,00	-12.834,57	1.099,57
704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	-261.476,22	-310.000,00	-333.032,52	23.032,52

Gesamtfinanzrechnung Stadt Baesweiler					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.023.823,00	-970.000,00	-1.150.818,00	180.818,00
712100	Beamte	-1.023.823,00	-970.000,00	-1.150.818,00	180.818,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-7.428.896,88	-9.737.495,00	-7.750.493,53	-1.987.001,47
721101	Auszahl. für Instandhaltungen aus Rückstellungen	-60.675,44	-208.000,00	0,00	-208.000,00
721500	Ausz. f. Instandh. d. Grundstücke und baul. Anlagen	-163.336,89	-1.666.425,00	-495.395,77	-1.171.029,23
723200	Ausz. von Gemeinden a. lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-1.380,57	1.380,57
723400	Ausz. v. sonst. öffentl. Ber. a. lfd. Verwalt.	0,00	0,00	-750,00	750,00
723700	Ausz. v. priv. Unternehm. a. lfd. Verwalt.	-53,50	-100,00	-20,50	-79,50
723800	Ausz. v. übrigen Ber. a. lfd. Verwalt.	0,00	0,00	-108,31	108,31
724100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	-104.217,70	-118.280,00	-93.693,09	-24.586,91
724101	Ausz. f. Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	-621.263,65	-710.000,00	-721.895,57	11.895,57
724111	Wasser/Abwasser	-116.038,57	-133.800,00	-87.922,71	-45.877,29
724112	Stromkosten	-643.821,86	-649.600,00	-579.572,42	-70.027,58
724113	Reinigung (spezielle Fremdreinigung)	-601.569,54	-612.200,00	-605.838,64	-6.361,36
724114	Wärme/Heizung	-482.767,32	-471.250,00	-528.089,78	56.839,78
724115	Auszahlung Grundsteuer	-15.266,88	-15.400,00	-19.157,76	3.757,76
724117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-1.171,01	-1.900,00	-1.921,96	21,96
724121	Auszahlungen für Kanalhausanschlüsse	-152.188,53	-225.000,00	-251.990,74	26.990,74
724201	Ausz. f. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-640.070,13	-1.037.150,00	-658.545,36	-378.604,64
724202	Ausz. f. Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	-260.953,76	-250.000,00	-215.327,20	-34.672,80
725100	Haltung von Fahrzeugen	-197.809,65	-189.900,00	-171.209,97	-18.690,03
725110	KFZ-Versicherungsbeiträge	-35.160,94	-37.000,00	-37.633,39	633,39
725120	KFZ-Steuer	-8.347,72	-8.500,00	-8.489,72	-10,28
725500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-89.996,33	-136.060,00	-112.633,60	-23.426,40
727100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-105.411,71	-105.750,00	-112.666,84	6.916,84
727120	Verbrauchsg., Werkmat., Küchengeld, Ausg. f. d. Gestalt	-20.104,89	-17.700,00	-19.646,41	1.946,41
727126	Ausz. schulische Veranstaltungen, Fahrten Schwimmb	-4.332,95	-6.300,00	-5.801,39	-498,61
728180	Auszahlg. f. d. Erwerb v. Sonstigen Vorräten	0,00	0,00	-1.247,12	1.247,12
729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	-202.880,59	-172.100,00	-207.268,66	35.168,66
729101	Ausz. Fördermaßnahmen für Schüler (Schule 8+, 13+)	-114.001,00	-102.030,00	-94.532,50	-7.497,50
729104	Schülerbeförderungskosten	-268.227,56	-245.000,00	-211.692,27	-33.307,73
729106	Offene Ganztagschule	-466.615,64	-568.050,00	-530.882,33	-37.167,67
729107	Sonstige zentrale Leistungen für Schüler	-2.679,95	-1.000,00	0,00	-1.000,00
729108	Sonstige besond. Verwaltungs- u. Betriebsauszahl.	-2.049.933,17	-2.049.000,00	-1.975.178,95	-73.821,05
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-306.043,51	-304.600,00	-295.266,30	-9.333,70
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-252.267,44	-274.000,00	-266.639,28	-7.360,72
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	-53.776,07	-30.600,00	-28.627,02	-1.972,98

Gesamtfinanzrechnung Stadt Baesweiler					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
14	- Transferzahlungen	-31.687.351,39	-31.830.714,00	-31.982.345,20	151.631,20
731300	Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	-3.001.755,55	-3.005.000,00	-3.011.486,73	6.486,73
731500	Auszahl. v. Zuschüssen an verb. UN, Beteil. u. SV	-40.000,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00
731700	Auszahlungen v. Zuschüssen an private Unternehmen	-334.974,10	-381.700,00	-411.879,97	30.179,97
731800	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	-87.849,70	-169.064,00	-93.709,20	-75.354,80
731810	Auszahlungen v. Zuschuß Führerscheine	-123,00	0,00	-451,53	451,53
733100	Soziale Leist. an natürl. Pers. außerh. v. Einrich	-1.921.056,89	-1.830.000,00	-85.456,41	-1.744.543,59
733800	Leistungen nach AsylBLG (aus Bildungspaket)	-16.478,68	-10.000,00	-18.609,34	8.609,34
733900	Sonstige soziale Leistungen	-82.343,18	0,00	-1.752.585,46	1.752.585,46
734100	Gewerbesteuerumlage	-771.310,93	-900.000,00	-1.043.478,26	143.478,26
734200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	-738.254,72	-861.500,00	-992.795,05	131.295,05
737401	Ausz. StädteRegionsumlage	-14.755.466,73	-14.456.450,00	-14.417.240,62	-39.209,38
737501	Ausz. StädteRegionsuml.- Mehrbelast.f.Jugendamt	-9.113.668,83	-8.970.000,00	-8.914.323,13	-55.676,87
737601	Ausz. Anteilige differenzierte Umlage für ÖPNV	-504.802,08	-737.000,00	-740.835,50	3.835,50
739100	Sonstige Transferauszahlungen	-319.267,00	-470.000,00	0,00	-470.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.648.744,09	-3.101.825,00	-2.601.043,49	-500.781,51
739900	Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	-499.494,00	499.494,00
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	-28.496,05	-12.000,00	-26.816,96	14.816,96
741200	Besondere zahlungswirk. Aufw. für Beschäftigte	-48.210,64	-55.000,00	-72.276,30	17.276,30
741240	Pflege d.Betriebsgemeinschaft,Kosten f.Personalrat	-3.305,94	-3.370,00	-3.391,61	21,61
741260	Ausz. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-53.864,13	-55.050,00	-76.122,55	21.072,55
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	-128.111,27	-72.200,00	-118.169,13	45.969,13
742200	Mieten und Pachten	-158.733,86	-131.000,00	-142.732,84	11.732,84
742300	Leasing	-77.596,10	-138.400,00	-94.559,03	-43.840,97
742900	Sonst. Ausz. f.d. Inanspr. v. Rechten u. Diensten	-25.649,26	-23.700,00	-21.703,22	-1.996,78
743101	Ausz. GWG < 60 Euro	-24.428,74	-21.840,00	-23.511,99	1.671,99
743102	Ausz. Kosten der Ortsplanung	-79.542,46	-492.000,00	-110.155,92	-381.844,08
743103	Geschäftsaufw. für Informationstechnologie (IT)	-515.314,80	-574.000,00	-462.453,01	-111.546,99
743104	Ausz. Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	-4.992,75	-8.000,00	-6.763,94	-1.236,06
743105	Ausz. Veranstaltungen, Ausstellungen	-78.630,65	-93.500,00	-77.638,45	-15.861,55
743106	Ausz. Veranstaltungen für Senioren	-8.384,16	-8.000,00	-8.439,98	439,98
743107	Ausz. Veranstaltungen für ausländ. Mitbürger	-165,74	-1.500,00	-2.115,98	615,98
743108	Ausz. Veranstaltungen Soziale Stadt	-164,79	-100,00	-80,25	-19,75
743109	Ausz. Internetpräsentation	-1.246,37	-5.000,00	-1.793,48	-3.206,52
743110	Ausz. Bürobedarf	-77.976,83	-77.300,00	-87.575,56	10.275,56

Jahresabschluss 2018

Gesamtfinanzrechnung					
Stadt Baesweiler					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
743111	Ausz. Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen	-4.510,00	-6.000,00	-4.656,00	-1.344,00
743112	Ausz. Gästebewirtung und Repräsentation	-9.197,16	-10.000,00	-8.366,12	-1.633,88
743113	Auszahlungen für ausgelaste Geräte (EDV)	-466,45	-1.000,00	0,00	-1.000,00
743114	Ausz. f. Maßnahmen des Integrationsrates	-756,10	-500,00	-489,85	-10,15
743120	Ausz. Bücher, Zeitschriften	-53.905,34	-46.700,00	-48.465,83	1.765,83
743130	Ausz. Porto	-47.850,75	-46.300,00	-50.216,57	3.916,57
743140	Ausz. Telefon	-24.034,52	-30.765,00	-28.901,85	-1.863,15
743150	Ausz. Rundfunk- und Fernsehgebühren	-4.023,84	-4.270,00	-3.924,67	-345,33
743160	Ausz. Öffentl. Bekanntmachungen, sonst. Bekanntmac	-2.898,13	-2.000,00	-18.424,76	16.424,76
743170	Ausz. Sachverständigen- und Gerichtskosten	-52.584,37	-15.500,00	-3.482,60	-12.017,40
743180	Ausz. sonst. Geschäftsaufwand	-178.998,98	-246.150,00	-239.422,30	-6.727,70
743181	Ausz. vermischter Aufwand	-162,91	-250,00	-25,00	-225,00
743190	Ausz. Vorräte, Verbrauchsmaterial	-102.987,52	-91.450,00	-78.201,55	-13.248,45
744120	Auszahlungen von Versicherungsbeiträgen	-465.073,06	-505.150,00	0,00	-505.150,00
744130	Beitr. zu Verbänden	-37.439,70	-32.300,00	-790,74	-31.509,26
744140	Sonstige Beiträge	-17.557,15	-18.150,00	0,00	-18.150,00
744170	Auszahlungen für Schadensfälle	-94.363,02	-30.300,00	-3.540,45	-26.759,55
744163	Sonstige betriebliche Steuerauszahlungen	-2.935,62	0,00	0,00	0,00
744503	Sonstige betriebliche Steuerauszahlungen	0,00	0,00	-3.727,78	3.727,78
744602	Beitr. zu Verbänden wie Städtere., StGB, ZAR	0,00	0,00	-30.599,35	30.599,35
744603	Sonstige Beiträge	0,00	0,00	-13.333,98	13.333,98
744601	Auszahlungen von Versicherungsbeiträgen	0,00	0,00	-478.805,55	478.805,55
749100	Verfüungsmittel	-4.023,15	-4.880,00	-4.869,71	-10,29
749200	Pauschalentschädigung, Sitzungsgelder (Fraktionen)	-151.812,63	-158.000,00	-153.850,66	-4.149,34
749201	Aufwandsentschädigung und Auslagenersatz	-78.349,15	-80.200,00	-80.140,80	-59,20
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-52.376.501,44	-55.931.952,00	-53.496.771,15	-2.435.180,85
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-617.963,81	1.452.655,00	4.988.418,16	-3.535.763,16
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	2.437.152,64	6.372.393,00	3.018.502,03	3.353.890,97
681100	Investitionszuweisungen vom Land	2.423.674,58	6.372.393,00	3.011.470,47	3.360.922,53
681700	Investitionszuschüsse v. privaten Unternehmen	13.478,06	0,00	2.600,00	-2.600,00
681800	Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen	0,00	0,00	4.431,56	-4.431,56
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	539.977,88	465.500,00	682.875,41	-217.375,41
682121	Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Grünflächen	0,00	0,00	2.486,00	-2.486,00
683118	Einzahl.a.d.Ver. a.Sonstigen Vorräten	522.240,00	450.500,00	0,00	450.500,00
683135	Einz. a.d.Ver.Fahrzeugen	7.450,00	0,00	0,00	0,00
683150	Einzahl. a.d. Veräußer. V. BGA	287,88	0,00	46,22	-46,22
683158	Einzahl.a.d.Ver. a.Sonstigen Vorräten	0,00	0,00	668.800,00	-668.800,00
683175	Einz. a.d.Ver.Fahrzeugen	0,00	0,00	5.090,50	-5.090,50
683180	Einzahl. a.d. Veräußer. V. BGA	0,00	0,00	1.452,69	-1.452,69
686800	Rückflüsse von sonstigen Ausleihungen	10.000,00	15.000,00	5.000,00	10.000,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtfinanzrechnung Stadt Baesweiler					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	360.303,14	2.312.600,00	1.304.414,27	1.008.185,73
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	360.303,14	2.312.600,00	1.304.414,27	1.008.185,73
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.337.433,66	9.150.493,00	5.005.791,71	4.144.701,29
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-245.150,45	-283.500,00	-1.206.705,78	923.205,78
782111	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grund u.Boden v.Grünflächen	-2.573,52	0,00	-1.103,09	1.103,09
782112	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünfl	-4.912,70	-18.500,00	-31.979,10	13.479,10
782113	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grund u.Boden v.Ackerland	-225.607,92	-245.000,00	-1.173.623,59	928.623,59
782124	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schule	-3.016,23	0,00	0,00	0,00
782131	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Gr.d.u.Boden(Infrastrukturver	-9.040,08	-20.000,00	0,00	-20.000,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-5.155.378,67	-16.662.181,00	-5.923.621,09	-10.738.559,91
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-1.212.491,56	-8.570.359,00	-3.272.053,34	-5.298.305,66
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-3.942.887,11	-8.091.822,00	-2.651.567,75	-5.440.254,25
26	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-686.129,60	-1.387.750,00	-1.251.208,62	-136.541,38
783135	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Fahrzeugen	-248.861,20	-655.000,00	-123.805,56	-531.194,44
783150	Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	-274.076,68	-523.400,00	-934.489,33	411.089,33
783210	Auszahl.f.d.Erwerb v.bewl.Sachen d.AV < 410€	-87.796,41	-122.500,00	-116.943,11	-5.556,89
783211	Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen Festwerte	-75.395,31	-86.850,00	-75.970,62	-10.879,38
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
784310	Ausz. f. d. Erw.v.Anteilen a. verb. Unterneh.	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.141,60	-16.000,00	-1.889,64	-14.110,36
783112	Auszahlg.f.d.Erwerb v. Lizenzen	-3.141,60	0,00	-1.889,64	1.889,64
783113	Auszahlg.f.d.Erwerb v. DV-Software	0,00	-16.000,00	0,00	-16.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.090.800,32	-18.349.431,00	-8.383.425,13	-9.966.005,87
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-2.753.366,66	-9.198.938,00	-3.377.633,42	-5.821.304,58
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-3.371.330,47	-7.746.283,00	1.610.784,74	-9.357.067,74
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.170.005,00	7.746.283,00	549.805,00	7.196.478,00
692700	Einzahl. aus Krediten v.Kreditinstituten	2.170.005,00	7.746.283,00	549.805,00	7.196.478,00
693400	Aufn. v. Kred.z.Liquidit.sicher.v.sonst.öffentl.Ber	62.300,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	921.711,97	0,00	-859.411,97	859.411,97
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-622.774,25	-651.000,00	-691.944,94	40.944,94
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.468.942,72	7.095.283,00	-1.001.551,91	8.096.834,91
38	= Änd d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	-902.387,75	-651.000,00	609.232,83	-1.260.232,83

Gesamtfinanzrechnung Stadt Baesweiler					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.035.826,06	-15.072.692,27	158.187,83	-15.230.880,10
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	24.749,52	0,00	-107.708,12	107.708,12
41	+ Schwebeposten	0,00	0,00	0,00	0,00
42	= Liquide Mittel (38,39,40 und 41)	158.187,83	-15.723.692,27	659.712,54	-16.383.404,81

Anhang
zum Jahresabschluss
der
Stadt Baesweiler



zum
31. Dezember 2018

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 2018 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 nächste körperliche Bestandsaufnahme der Festwerte Medienbestand der Stadtbücherei und Klassensätze wird von den Fachämtern zum Stichtag 31.12.2020 durchgeführt.

Die nächste körperliche Bestandsaufnahme der Festwerte Bürgerwald und Aufwuchs findet zum 31.12.2027 statt.

Der Festwert Straßenschilder wird in 2019 aufgelöst und bedarf somit keiner weiteren Bestandsaufnahme.

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 01.01.2018 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 2018 wurden keine Grünflächen angeschafft, ein im Jahr 2017 als Ackerland gekauftes Grundstück mit einem Buchwert von 97.105,78 € wird in 2018 als ökologischer Ausgleich umgewidmet.

In 2018 wurde ein Grundstück mit 99,00 € Buchwert veräußert.

Weiterhin wurde „Am Heizwerk“ ein Bolzplatz errichtet. Bei der Wegeverbindung an der Grillhütte in Setterich und beim Volkspark kam es zu Nachaktivierungen. Insgesamt wurden im Bereich der Grünflächen 120.081,84 € aktiviert.

Ackerland

In 2018 wurde Ackerland in Höhe von 1.173.623,59 € zur Erweiterung des Gewerbegebietes erworben und in Höhe von 132.119,90 € einer anderen Widmung (Bauland) zugeführt.

Abgänge in Höhe von 37.297,94 € liegen in einem Verkauf begründet.

Sonstige unbebaute Grundstücke

Hier haben sich keine Veränderungen ergeben.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Kinder- und Jugendeinrichtungen

Die Anlagenabgänge ergeben sich durch planmäßige Abschreibungen.

Schulen

Im Jahr 2018 wurden der Schulhof der Barbaraschule und der Schulhof des Gymnasiums umgestaltet. Hier wurden insgesamt 644.211,08 € aktiviert. Bei der energetischen Sanierung des Gymnasiums kam es zu einer Nachaktivierung in Höhe von 93.547,07 €.

Wohnbauten

Die Anlagenabgänge ergeben sich durch den Abriss Peterstraße 162 und 164 und den planmäßigen Abschreibungen.

Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

In 2018 wurde die Turnhalle Lessingschule inkl. Grundstücke verkauft, daher sind Abgänge in Höhe von 437.066,00 € verbucht.

Die weiteren Anlagenabgänge ergeben sich durch die planmäßige Abschreibung.

Infrastrukturvermögen

Grund und Boden Infrastrukturvermögen

Hier haben sich außer geringfügigen Änderungen aufgrund einer Fortführung des Liegenschaftskatasters in 2018 keine Veränderungen ergeben.

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 59 Bongardstraße / Goethestraße
- Kanalbau Bahnstraße
- Kanalbau Liner
- Kanalbau BP 108 Römerweg
- Kanalbau Fidelisstraße
- Kanalbau Windmühlenstraße
- Kanalbau Kückstraße
- Kanalbau Bahnhofstraße

Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Hier haben sich Veränderungen des Anlagevermögens durch folgende Baumaßnahmen ergeben:

- Straßenbau BP 91 Válfweg
- Fußwegenetz Setterich Ost
- Straßenausbau Aachener Straße
- Straßenbeleuchtung Aachener Straße
- Straßenbau Kückstraße
- Fußweg Kindergarten Ringstraße

Bauten auf fremdem Grund und Boden

Hier haben sich keine Änderungen ergeben.

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Bei dieser Bilanzposition haben sich 2018 keine Änderungen ergeben.

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Bei den in 2018 verbuchten Zugängen handelt es sich um verschiedene neue Fahrzeuge für den Baubetriebshof (123.805,56 €) und einem Löschgruppenfahrzeug (508.035,83 €). Der Anlagenabgang in Höhe von 19.500,00 € resultiert aus dem Abgang bzw. Verkauf von Fahrzeugen (Kehrmaschine und Löschfahrzeug).

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 2018 wegen Fertigstellung von der Bilanzposition „Anlagen im Bau“ in das Anlagevermögen umgebucht:

- Energetische Sanierung Gymnasium (Nachaktivierung)	93.547,07 €
- Spielgeräte für die Schulhöfe	1.837,36 €
- Schulhofumgestaltung Gymnasium	248.512,15 €
- Schulhofumgestaltung Barbaraschule	395.698,93 €
- Fußwegenetz Grillhütte Wolfsgasse (Nachaktivierung)	6.445,02 €
- Anschaffung Löschfahrzeug HLF 20	508.035,83 €
- Kanalbau BP 59 Bongardstraße / Goethestraße	106.914,79 €
- Straßenbau BP 91 Váweg	3.842,95 €
- Kanalbau Bahnstraße	119.126,89 €
- Fußwegenetz Setterich Ost	171.777,46 €
- Kanalrenovierung Liner	12.421,09 €
- Aufwertung Volkspark (Nachaktivierung)	14.319,08 €
- Bolzplatz Am Heizwerk	99.574,11 €
- Straßenbau Aachener Straße	368.539,17 €
- Beleuchtung Aachener Straße	12.778,24 €
- Straßenbau Kückstraße	504.428,40 €
- Kanalbau Römerweg	81.484,84 €
- Kanalbau Fidelisstraße	367.735,12 €
- Kanalbau Windmühlenstraße	134.286,91 €
- Kanalbau Kückstraße	261.342,19 €
- Kanalbau Bahnhofstraße	11.527,53 €
- Fußwege Kindergarten Ringstraße	84.977,63 €

3.609.152,76 €

Jahresabschluss 2018

Finanzanlagen

Die Finanzanlagen der Stadt Baesweiler setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung der Finanzlage	Bilanzierung als	Bilanzansatz	Stammeinlage	(EK 31.12.17)	Jahresergebnis
Internationales Technologie- u. Servicecenter (ITS)	Verbundene Unternehmen	31.120,04 €	16.640,00 €	54.639,97 €	-4.431,61 €
Baesweiler Entwicklungsgesellschaft mbH (BEG)	Verbundene Unternehmen	210.900,88 €	25.600,00 €	426.389,34 €	39.080,82 €
Energie- und Wasserversorgung GmbH (EWV)	Beteiligung	1.842.824,73 €	181.550,00 €	49.346.515,85 €	13.474.744,38 €
Energie und Wasser vor Ort GmbH (enwor)	Beteiligung	217.776,67 €	52.600,00 €	61.266.800,07 €	20.234.810,69 €
Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Städteregion Aachen	Beteiligung	2.935,45 €	5.200,00 €	Liegt nicht vor	
Zweckverband VHS-Nordkreis	Beteiligung	13.695,59 €		Liegt nicht vor	
Energeticon gGmbH	Beteiligung	650,00 €	650,00 €	851.360,99 €	327.613,78 €
EWV Baesweiler GmbH & Co KG	Beteiligung	181.000,00 €	1.100,00 €	2.404.157,92 €	872.930,36 €
EWV Baesweiler Verwaltungs GmbH	Beteiligung	2.500,00 €	2.500,00 €	30.749,61 €	1.052,65 €
regio IT GmbH	Beteiligung	93.262,00 €	3.072,00 €	4.520.919,33 €	2.675.624,50 €
Versorgungsfond RVK	Wertpapiere des Anlageverm.	186.168,79 €			
Pflichtrücklage VHS-Nordkreis	Ausleihungen an Beteiligungen	7.103,40 €			
Baesweiler Baugenossenschaft	Sonstige Ausleihungen	4.960,00 €			
VR-Bank Würselen	Sonstige Ausleihungen	250,00 €			
Zweckverband Regio Entsorgung West	Sonstige Ausleihungen	6.250,00 €			
Darlehen Förderverein Bürgerhalle Beggendorf	Sonstige Ausleihungen	31.825 €			
d-NRW Anstalt des öffentlichen Rechts	Verbundene Unternehmen	1.000,00 €			
		2.834.222,55€			

Umlaufvermögen

Vorräte

Unter der Bilanzposition "Vorräte" sind im Wesentlichen die im Eigentum der Stadt Baesweiler befindlichen erschlossenen Baugrundstücke bilanziert, deren Veräußerung zurzeit betrieben wird. In 2018 wurde Bauland mit einem Buchwert von 66.433,29 € veräußert. Ebenso werden die Ölbestände sämtlicher städtischer Gebäude ausgewiesen.

Forderungen

Der Gesamtbetrag der Forderungen zum 31.12.2018 lt. Forderungsspiegel beträgt 3.543.204,71 €. Der Forderungsbetrag wurde im Rahmen der pauschalen Wertberichtigung in der Bilanz um 52.500,00 € sowie im Rahmen der Einzelwertberichtigung um 675.578,82 € reduziert. Und teilt sich auf folgende Bilanzpositionen auf:

2.2.1. Öffentl. rechtl. Forderungen / Forderungen aus Transferleistungen	2.079.724,86 €
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen	465.410,09 €
2.2.3. Sonstige Vermögensgegenstände	269.990,94 €.

Es wurden Forderungen in Höhe von 425.875,76 € niedergeschlagen.
In der Schlussbilanz 2018 sind somit Forderungen in Höhe von 2.815.125,89 € ausgewiesen, das sind 309.747,14 € mehr als in der Schlussbilanz zum 31.12.2017.

Liquide Mittel

Die in der Bilanz aufgeführten liquiden Mittel der Stadt Baesweiler weisen einen Bestand in Höhe von 659.712,54 € 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 2018 für Januar 2019 ausgezahlten Beamtenbezüge und die Auszahlung der Umlage für die Beamtenpensionen an die RZVK ausgewiesen.

Insgesamt wurden 148.066,66 € in die aktive Rechnungsabgrenzung eingestellt.

Angaben zu Positionen der Bilanz – Passiva

Eigenkapital

In der Ergebnisrechnung wird ein Überschuss in Höhe von 2.246.006,30 € ausgewiesen. Der Überschuss kann der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

Allgemeine Rücklage Stand zum 01.01.2018	55.142.160,61 €
Ausgleichsrücklage Stand zum 01.01.2018	0,00 €
Allgemeine Rücklage Stand zum 31.12.2018	55.261.310,41 €
Ausgleichsrücklage Stand zum 31.12.2018	0,00 €
Jahresüberschuss zum 31.12.2018	1.589.900,22 €
Allgemeine Rücklage Stand zum 01.01.2019	55.261.310,41 €
Ausgleichsrücklage Stand zum 01.01.2019	1.589.900,22 €

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.

Jahresabschluss 2018

Im Jahr 2018 wurden folgende Anlagenabgänge gegen die Allgemeine Rücklage gebucht

- Abgänge Straßen	5.270,66 €
- Abgänge Kanal	26.453,46 €
- Abgang Fahrzeuge	2,00 €
- Abgang Aufbauten Grünflächen	2.615,08 €
- Abgang Grünflächen	16.142,25 €
- Abgang Gebäude	119.849,03 €
- Abgang Grundstücke	37.297,97 €
	207.630,42 €

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

- Abgang Kanal	2.270,11 €
- Abgang Fahrzeuge	4.282,00 €
- Abgang BGA	1.660,54 €
- Abgang Aufbauten Grünflächen	2.611,08 €
- Abgang Grünflächen	8.496,01 €
- Abgang Gebäude	287.124,37 €
- Abgang Ausgleichsflächen	2.387,00 €
	308.831,11 €

Sonderposten

Sonderposten für Zuwendungen

Unter dieser Position werden aktivierte Zuwendungen vom Land, Bund und von Dritten ausgewiesen. Wesentliche Zugänge in 2018 waren aktivierte Landeszuweisungen für Tiefbaumaßnahmen im Rahmen des IHK mit 554.803,75 € sowie der Zuschuss für ein Feuerwehrfahrzeug in Höhe von 272.028,36 €.

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 2018 wurden Erschließungsbeiträge für folgende Maßnahmen passiviert:

- Ederener Weg II. BA	99.746,13 €
- Am Feuerwehrturm	15.739,37 €
- Hubertusstraße	30.098,11 €
- Hinter den Füllen (Pastor-Engelhardt-Straße)	6.548,51 €

Anliegerbeiträge wurden für die folgenden Maßnahmen passiviert:

- Hubertusstraße	4.452,17 €
- Im Weinkeller	28.833,13 €

Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Abfallgebühren: Die Sonderrücklage wies zum 31.12.2017 einen Bestand von 177.672,55 € aus. Für das Jahr 2018 wurde zum Ausgleich des Gebührenhaushaltes eine Entnahme von 23.285,69 € gebucht, so dass die Gebührenaussgleichsrücklage zum 31.12.2018 einen Bestand in Höhe von 154.386,86 € ausweist.

Straßenreinigungsgebühren: Die Sonderrücklage (Winterwartung) wies zum 31.12.2017 einen Bestand von 62.655,85 € aus. Für das Jahr 2018 ergab sich ein Fehlbetrag von 3.503,29 €. Um den Fehlbetrag 2018 auszugleichen, wurden zusätzlich zu der veranschlagten Entnahme von 12.506,00 €, der Fehlbetrag 2018, also insgesamt 16.009,29 € als Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage berücksichtigt. Da versäumt wurde, die Entnahme in 2018 zu buchen, wird dies in 2019 nachgeholt. Die Gebührenaussgleichsrücklage für die Winterwartung weist zum 31.12.2018 einen Bestand von unverändert 62.655,85 € aus.

Abwasserbeseitigung: Die Sonderrücklage wies zum 31.12.2017 keinen Bestand aus. In 2018 konnte in dem Gebührenhaushalt ein Überschuss von 188.857,71 € erwirtschaftet werden, der der Sonderrücklage zugeführt wurde. Der Bestand zum 31.12.2018 beträgt somit 188.857,71 €.

Zusammengefasst betragen die Bestände zum 31.12.2017 insgesamt 240.328,40 €. 23.285,69 € wurden entnommen und 188.857,71 € zugeführt. Der Gesamtbestand zum 31.12.2018 beträgt 405.900,42 €.

Sonstige Sonderposten

Unter der Bilanzposition „sonstige Sonderposten“ sind u.a. Zahlungen für die Stellplatzablöse passiviert. Die geflossenen Beträge werden als Zugang verbucht und über die für Parkplätze bzw. Straßen festgelegte Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst. Für 2018 ist ein Zugang in Höhe von 5.600,00 € verbucht.

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 31.12.2018 beträgt 21.240.809,11 €.

Die Rückstellungen unterteilen sich in Pensionsrückstellungen (18.740.447,00 €), die Sonstigen Rückstellungen (2.296.411,48 €) und die Instandhaltungsrückstellungen (203.950,63 €).

Die Instandhaltungsrückstellungen beziehen sich auf folgende Anlagegüter:

- Turnhalle Wolfsgasse	69.463,04 €
- ITS	134.487,59 €
Summe:	<u>203.950,63 €</u>

Jahresabschluss 2018

Folgende Rückstellungen sind als "Sonstige Rückstellungen" bilanziert:

- Rückstellungen für Altersteilzeit	328.476,00 €
- Rückstellung für nicht genommenen Urlaub (für Beamte und tariflich Beschäftigte)	329.188,13 €
- Rückstellung für Überstunden und Gleitzeitguthaben	818.724,65 €
- Rückstellung für Kosten der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt	93.758,70 €
- Rückstellung für Gewerbesteuerückzahlung RWE	130.000,00 €
- Rückstellung für Versorgungslasten	596.264,00 €
<hr/>	
Summe:	2.296.411,48 €

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten werden mit den Rückzahlungsbeträgen ausgewiesen.

Im Jahr 2018 wurde lediglich ein Darlehen im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ in Höhe von 549.805,00 € aufgenommen.

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 Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 beträgt 27.214.677,21 €.

Passive Rechnungsabgrenzung

Hier sind die Beträge für die Grabnutzungsrechte in Höhe von 2.660.535,15 € und verschiedene andere Einzahlungen in Höhe von 200.078,22 € ausgewiesen.

Insgesamt wurden 2.860.613,37 € in die passive Rechnungsabgrenzung eingestellt.

1. Grabnutzungsrechte	2.660.535,15 €
2. Einzahlungen aus Verkauf von Eintrittskarten	13.602,00 €
3. Landeszuschuss 13+	4.542,50 €
4. Landeszuschuss "Offene Ganztagschule"	150.000,00 €
5. Kostenerstattung Adenauerring / L50	31.933,72 €
<hr/>	
Summe:	2.860.613,37 €

5. Angaben zu den Positionen der Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2018 schließt mit einem Jahresüberschuss von 1.589.900,22 € ab. Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen der einzelnen Produktgruppen werden nachfolgend genannt.

Ordentliche Erträge

Pos. 1 - Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 40)

Hier sind im Wesentlichen die Gewerbesteuerereinnahmen (12.717.953,34 €) und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (11.183.147,55 €) und die Grundsteuer B (3.707.082,72 €) zu nennen.

Pos. 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 41)

Diese Position wird bestimmt durch die Erträge aus den Schlüsselzuweisungen (12.361.155,00 €), aus der Schulpauschale (754.981,00 €) und aus den Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuweisungen, inkl. Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für GwG's (2.568.318,30 €).

Pos. 3 - Sonstige Transfererträge (Kontengruppe 42)

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

Pos. 4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 43)

Hier werden insbesondere die Erträge aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (8.261.625,54 €), die Verwaltungsgebühren (492.170,67 €), die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen (306.725,55 €) und für den Gebührenaussgleich (23.285,69 €) abgebildet.

Pos. 5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 44)

Als wesentliche Position ist hier der Ertrag aus Mieten und Pachten (433.213,34 €) zu nennen.

Pos. 6 - Kostenerstattungen und Umlagen (Kontengruppe 44)

Die Kostenerstattungen und Umlagen beinhalten im Wesentlichen die Erstattungen von Gemeinden sowie vom sonstigen öffentlichen Bereich. Von der StädteRegion wurde ein anteiliger Kostenbeitrag für die Erschließung des BP 106 –Fahrbahninstandsetzung- (128.491,18 €) erstattet. Bei der Erstattung vom sonstigen öffentlichen Bereich handelt es sich u.a. um Erstattungen der ZRE Entsorgungszweckverband (114.362,33 €). Die Erstattungen aus übrigen Bereichen (709.056,30 €) beinhalten die Erstattungen im Bereich Asyl, die Erstattungen der Kanalhausanschlüsse sowie die Erschließungsbeiträge für den Kreisverkehr BP 106.

Pos. 7 - Sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45)

Als wesentliche Position sind hier die Erträge aus den Konzessionsabgaben (1.318.462,51 €), die Erträge aus Grundstücksveräußerungen (334.366,71 €) sowie die Erträge aus der Auflösung bzw. Herabsetzung von Rückstellungen (425.405,09 €) zu nennen.

Pos. 8 - Aktivierte Eigenleistungen (Kontengruppe 47)

Aufgrund der Abwicklung von Investitionen mit städtischem Personal waren Eigenleistungen von 18.635,64 € im Sachanlagevermögen zu aktivieren.

Ordentliche Aufwendungen

Pos. 11 – Personalaufwendungen (Kontengruppe 50)

Die Personalaufwendungen in Höhe von 10.803.282,91 € 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).

Pos. 12 – Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 51)

Hier werden u.a. die Beiträge zur Versorgungskasse (1.127.880,00 €) sowie die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die Versorgungsempfänger (23.105,00 €) dargestellt.

Pos. 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52)

Hier sind im Wesentlichen die Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandhaltung der Grundstücke, Gebäude, der Straßenbeleuchtung und des unbeweglichen Vermögens (3.057.996,44 €), die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und Anlagen (1.878.761,97 €) sowie der sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwand in Höhe von 1.987.048,13 € (hiervon Zahlungen an den Zweckverband RegioEntsorgung (ZRE) i. H. von 1.874.734,73 €) zu nennen.

Pos. 14 - Bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57)

In den bilanziellen Abschreibungen in Höhe von 4.832.737,93 € wird der Werteverzehr des Anlagevermögens abgebildet. Wesentliche Abschreibungen fielen für die Gebäude und Aufbauten (2.057.365,39 €), die Straßen im Stadtgebiet (1.213.307,14 €) sowie für die Entwässerungsanlagen (971.832,06 €) an.

Pos. 15 – Transferaufwendungen (Kontengruppe 53)

Die Transferaufwendungen von 31.924.978,05 € setzen sich insbesondere aus den Aufwendungen für Zuwendungen an Zweckverbände (3.011.486,373 €), den Umlagen an die StädteRegion (24.072.399,25 €) sowie den sonstigen sozialen Leistungen (1.779.918,23 €) zusammen.

Pos. 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 54)

Hier werden im Wesentlichen die Aufwendungen für Informationstechnologie (467.333,15 €), für Versicherungsbeiträge u.a. (478.507,04 €), für Pauschalentschädigungen und Sitzungsgelder (153.792,46 €) sowie für die Wertkorrekturen zu Forderungen (425.875,76 €) verbucht.

Finanzergebnis

Pos. 19 – Finanzerträge (Kontengruppe 46)

Hier sind insbesondere die Gewinnausschüttungen aus verb. Unternehmen und Beteiligungen (297.889,01 €) zu nennen.

Pos. 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Kontengruppe 55)

Die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen in Höhe von 300.211,13 € 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 3.018.502,03 € vereinnahmt. Abgebildet sind hier im Wesentlichen die Einzahlungen aus der Investitionspauschale (1.144.886,91 €), der Feuerschutzpauschale (44.897,13 €) aus der Sportpauschale (72.905,00 €), Zuweisungen für die Sanierung des Hallenbades (781.028,28 €), Zuweisungen für ISEK Tiefbaumaßnahmen (319.492,00 €), Zuweisungen für den Planungswettbewerb Rathaus Baesweiler (133.239,00 €), Zuweisungen für die Sanierung des Sportplatzes/Wasserspielplatz, Sport- und Bürgerpark (230.585,00 €) sowie für die Anschaffung eines Feuerwehrfahrzeuges (272.028,36 €).

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Insgesamt wurden hier Einzahlungen von 682.875,41 € erzielt. Der Anteil aus dem Verkauf von verschiedenen Grundstücken (Bauland) beträgt 668.800,00 €.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

entfällt

Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten

Den Schwerpunkt der Einzahlungen in Höhe von 1.304.414,27 € bilden im Jahr 2018 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 1.206.705,78 € investiert.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Im Jahr 2018 wurden insgesamt Auszahlungen von 5.923.621,09 € getätigt. Hiervon wurden für Tiefbaumaßnahmen 2.651.567,75 € und für Hochbaumaßnahmen 3.272.053,34 € investiert.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen wurden 1.251.208,62 € investiert. In der Hauptsache war dies der Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung (934.489,33 €), der Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens < 410 € (116.943,11 €), die Ersatzbeschaffungen für die Festwerte (75.970,62 €) sowie die Anschaffung von Fahrzeugen (123.805,56 €).

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

entfällt

Sonstige Investitionszahlungen

Für den Erwerb von Lizenzen wurden 1.889,64 € investiert.

Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Hier werden die Einzahlungen aus Kreditaufnahmen und Umschuldungen ausgewiesen. 2018 wurde kein Darlehen vom öffentlichen Kreditmarkt aufgenommen, jedoch 549.805,00 € vom Land NRW im Rahmen des Programms „Gute Schule“ 2020.

Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Es wurde kein Kredite zur Liquiditätssicherung 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

Der Válweg wurde 2017 fertiggestellt. Hierzu wurden lediglich die Vorausleistungen abgerechnet. Gem. § 44 Abs. 2 Ziff. 6 GemHVO erfolgt die Abrechnung der Erschließungsbeiträge in 2020.

8. Verpflichtungen der Stadt Baesweiler aus Leasingverträgen

Die Verpflichtungen aus Leasingverträgen belaufen sich auf insgesamt 102.804,48 €.

u.a.

- Leasing Dienstwagen mtl. 434,54 €,
- Leasing Fahrzeuge Baubetriebsamt und Asyl mtl. 1.507,54 €,
- Leasing Hard- und Software mtl. 6.624,96 €.
sowie Beschaffung und Betreuung techn. Anlagen

9. Bürgschaftsverpflichtungen

Gemäß § 44 Abs. 2 GemHVO wird darauf hingewiesen, dass die Stadt Baesweiler zum Bilanzstichtag 31.12.2018 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.

- Fahrradständer (-parker) 10 Jahre
- Mischpult 10 Jahre
- Personenleitsystem 8 Jahre

11. Gebührenhaushalte

Die Summe der in den Gebührenhaushalten zum 31.12.2018 festgestellten Unterdeckungen/Fehlbeträge, die die Stadt Baesweiler in den nächsten 4 Jahren zur nachträglichen Deckung veranschlagen wird, belaufen sich auf

- Bestattungswesen 7.246,39 €
- Sommerwartung 4.147,80 €

12. Stellenplan

Der Stellenplan 2018 weist insgesamt 164,9 Stellen (Vorjahr 164,3) aus. Bezogen auf die zwei Beschäftigungsbereiche (Beamte/innen und tariflich Beschäftigte) ergibt sich folgende Übersicht:

	Stellenplan 2018	Stellenplan 2017	+ / -
Beamte/innen	22,9	22,8	+ 0,1
Tarifl. Beschäftigte	142	141,5	+ 0,5
Insgesamt	164,9	164,3	+ 0,6

Jahresabschluss zum 31.12.2018

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
A		
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		
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 (Aktensvernich., Beamer, Schreibmasch., Rechenmasch., Diktiergeräte...)	8	
Büromöbel	13	
Buswartehallen	20	
C		
Chemikalienschutzanzüge	8	

Jahresabschluss 2018

Vermögensgegenstand	Ortsübliche Nutzungsdauer Stadt Baesweiler	
	von	bis
Computer und Zubehör (Rechner,Laptops,Bildschirme,Drucker,Scanner,Tastatur..)	4	
Container (zur Lagerung)	10	20
D		
Defibrillator	7	
Dekontaminationsgerät inkl. Auffangwanne	10	
Dirt-Bike-Anlage (Spielplätze)	10	
Druckluftanlagen, Kompressoren	10	
E		
Einradhacke, Einradfräse	7	
Einsatzleitwagen (Feuerwehr)	10	
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (Kanäle)	65	
Entwässerungsmulde (offene Gräben, naturnaher Gewässerausbau)	50	
Experimentierkästen	10	
F		
Fahnenmasten	10	
Fahrräder	7	
Fahrradständer (-parker)	10	
Feuerlöscher	10	
Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Krafftfahrdrehleiter	18	
Feuerwehrgerätehäuser	80	
Foto-, Film-, Video- und Audiogeräte	7	
Funkgeräte	7	
G		
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	
H		
Hallen (massiv)	40	
Hallenbäder	60	
Handkreissäge	8	
Handrasenmäher	10	
Handys	5	
Haushaltsgeräte	8	
Heckenschere, Elektroschere	7	
Heißluftgebläse (mobil)	9	
Hobelmaschinen, mobil	9	
Hobelmaschinen, stationär	16	
Hochdruckreiniger	8	

Jahresabschluss 2018

Vermögensgegenstand	Ortsübliche Nutzungsdauer Stadt Baesweiler	
Hubwagen, Gabelstapler, Gerätewagen	8	
I		
Industriegebäude, Werkstätten (Baubetriebshof/ I T S)	40	
Industriestaubsauger	7	
K		
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	
L		
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	
M		
Magnettafeln	15	
Mähgeräte	10	
Mannschaftstransportwagen (Feuerwehr)	10	
Mess- und Prüfgeräte (z.B.Spielstandsanzeige)	10	
Metallregale	15	
Mikroskope	10	
Mikrowellengeräte	8	
Minigolfbahnen (gem. EÖB)	25	
Mischpult	10	
Möbel	13	
Motorräder, Motorroller	8	
Musikinstrumente (allgemein, Blas- und Schlaginstrumente)	12	
Musikinstrumente (Streichinstrumente)	12	
Musikinstrumente (Tasteninstrumente)	12	
N		
Notebook	4	
Notebookwagen (mobil)	8	

Jahresabschluss 2018

Vermögensgegenstand	Ortsübliche Nutzungsdauer Stadt Baesweiler	
Notstromaggregate, Stromgeneratoren	15	
O		
Oszilloskope und Zubehör	6	
Overheadprojektor	8	
P		
Parkplätze	25	
Personenkraftwagen	6	
Personenleitsystem	8	
Pflanzkübel (mobil) Straßenverkehr	15	
Poller (Straßenverkehr)	10	
R		
Rasenmäher	9	
Rasenregner	10	
Rasensodenschneider	10	
Reifenmontiermaschine	10	
Reinigungsgeräte (Staubsauger, Bohnermaschinen, Kehrmaschinen)	10	
Rüttelplatte	10	
S		
Sägen aller Art, mobil	8	
Sargversenkapparat, Sargversenker	12	
Schaltschränke (Strom)	10	
Schaukästen	9	
Scheinwerfer	9	
Scheinwerfereinstellgerät	4	
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	
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	

Jahresabschluss 2018

Vermögensgegenstand	Ortsübliche Nutzungsdauer Stadt Baesweiler	
Streetballanlage	10	
Stromerzeuger (Start-Booster)	19	
Stromverteileranlagen (Schaltschränke)	15	
T		
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	
U		
Unkrautspritze	5	
Urnenstelen (Beton)	100	
V		
Vermessungsgeräte, elektronisch	8	
Verwaltungsgebäude (massiv)	80	
Videoanlagen, Überwachungsanlagen	10	
Vorhänge	10	
W		
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	
Z		
Zaun- und Toranlage, Ballfangzäune	17	
Zeiterfassungsanlage	8	

Jahresabschluss 2018

Anlagenpiegel 2018

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. Immaterielle Vermögensgegenstände	73.681,03	1.889,64			75.570,67	53.629,45	10.079,19		63.708,64	20.051,58	11.862,03
2. Sachanlagen Summe 2.1 bis 2.9	223.303.536,49	7.431.600,88	599.246,45	0,00	230.135.890,92	42.539.606,86	4.680.147,06	390.976,57	46.828.777,35	180.763.929,63	183.307.113,57
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.384.285,44	1.036.893,64	88.529,76	121.458,18	24.454.107,50	3.642.645,18	314.505,65	32.375,49	3.924.775,34	19.741.640,26	20.529.332,16
2.1.1 Grünflächen	21.931.731,90	28.271,13	51.231,82	181.266,02	22.090.037,23	3.642.645,18	314.505,65	32.375,49	3.924.775,34	18.289.086,72	18.165.261,89
2.1.2 Ackerland	800.827,27	1.008.622,51	37.297,94	-59.807,84	1.712.344,00					800.827,27	1.712.344,00
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	80.332.066,68	57.460,14	440.520,00	675.456,06	80.624.462,88	17.262.155,39	1.742.859,74	320.670,97	18.684.344,16	63.069.911,29	61.940.118,72
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	1.529.303,70				1.529.303,70	303.142,12	25.818,61		328.960,73	1.226.161,58	1.200.342,97
2.2.2 Schulen	40.955.422,16	57.460,14		722.842,65	41.735.724,95	7.053.291,58	703.188,05		7.756.479,63	33.902.130,58	33.979.245,32
2.2.3 Wohnbauten	2.720.689,87		3.454,00		2.717.235,87	655.284,88	66.312,45	3.452,00	718.145,33	2.065.404,99	1.999.090,54
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	35.126.650,95		437.066,00	-47.386,59	34.642.198,36	9.250.436,81	947.540,63	317.218,97	9.880.758,47	25.876.214,14	24.761.439,89
2.3 Infrastrukturvermögen	108.338.543,19	16.564,60	45.383,40	2.287.449,83	110.597.174,22	18.627.592,79	2.199.832,89	13.659,28	20.813.766,40	89.710.950,40	89.783.407,82
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	13.877.040,74			46.266,62	13.923.307,36					13.877.040,74	13.923.307,36
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.013.792,91				1.013.792,91	137.543,40	14.693,69		152.237,09	876.249,51	861.555,82
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	46.595.480,94		38.063,92	1.170.783,05	47.728.200,07	8.598.798,44	971.832,06	11.610,46	9.559.020,04	37.996.682,50	38.169.180,03
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	46.852.228,60	16.564,60	7.319,48	1.070.400,16	47.931.873,88	9.891.250,95	1.213.307,14	2.048,82	11.102.509,27	36.960.977,65	36.829.364,61
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	44.356,03				44.356,03	2.957,06	2.217,80		5.174,86	41.398,97	39.181,17
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	84.761,57				84.761,57					84.761,57	84.761,57
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.977.271,86	123.805,56	19.500,00	508.035,83	4.589.613,25	1.708.847,80	256.437,92	19.498,00	1.945.787,72	2.268.424,06	2.643.825,53
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.325.893,26	276.621,40	5.313,29	16.752,86	2.613.954,23	1.295.408,64	164.293,06	4.772,83	1.454.928,87	1.030.484,62	1.159.025,36
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.816.358,46	5.920.255,54		-3.609.152,76	7.127.461,24					4.816.358,46	7.127.461,24
Summe 1. und 2.	223.377.217,52	7.433.490,52	599.246,45	0,00	230.211.461,59	42.593.236,31	4.690.226,25	390.976,57	46.892.485,99	180.783.981,21	183.318.975,60
3. Finanzanlagen	2.839.222,55		5.000,00		2.834.222,55		0,00	0,00		2.839.222,55	2.834.222,55
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	243.020,92				243.020,92					243.020,92	243.020,92
3.2 Beteiligungen	2.354.644,44				2.354.644,44					2.354.644,44	2.354.644,44
3.3 Sondervermögen											
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	186.168,79				186.168,79					186.168,79	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 Sondervermögen											
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	48.285,00		5.000,00		43.285,00					48.285,00	43.285,00
Summe des Anlagevermögens 1. bis 3.	226.216.440,07	7.433.490,52	604.246,45	0,00	233.045.684,14	42.593.236,31	4.690.226,25	390.976,57	46.892.485,99	183.623.203,76	186.153.198,15

Jahresabschluss 2018

Jahresabschluss 2018

Sonderpostenspiegel 2018												
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	EUR	
	1	2	3	4			5	6	7	8	9	
		+	-	+ / -	+	-	-		-			
1a	Zuwendungen vom Bund	941.927,86		38.865,65		903.062,21	144.255,56	13.498,74	19.741,28	138.013,02	797.672,30	765.049,19
1b	Zuwendungen vom Land	67.574.135,11	2.681.353,23	25.836,67		70.229.651,67	17.519.676,16	1.912.638,25	14.726,58	19.417.587,83	50.054.458,95	50.812.063,84
1c	Zuwendungen von Gemeinden	2.020.024,54				2.020.024,54	577.786,58	48.364,07		626.150,65	1.442.237,96	1.393.873,89
1d	Zuwendungen von öffentl. Bereichen	108.700,57				108.700,57	72.145,59	4.132,37		76.277,96	36.554,98	32.422,61
1d	Zuwendungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	2.424.285,70				2.424.285,70	313.828,93	64.996,98		378.825,91	2.110.456,77	2.045.459,79
1d	Zuwendungen von Privatunternehmen	2.245.811,92	2.600,00			2.248.411,92	122.727,71	43.525,31		166.253,02	2.123.084,21	2.082.158,90
1d	Zuwendungen von übrigen Bereichen	16.092.399,68	4.431,56	2.899,00		16.093.932,24	3.523.506,25	338.650,90	628,89	3.861.528,26	12.568.893,43	12.232.403,98
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
1d	Summe 1 d	21.038.746,87	7.031,56	2.899,00	0,00	21.042.879,43	4.032.208,48	451.305,56	628,89	4.482.885,15	17.006.538,39	16.559.994,28
1	Summe 1 a-d	91.574.834,38	2.688.384,79	67.601,32	0,00	94.195.617,85	22.273.926,78	2.425.806,62	35.096,75	24.664.636,65	69.300.907,60	69.530.981,20
2	Sonderposten Beiträge	13.427.222,18	185.417,42			13.612.639,60	2.879.851,10	306.725,55		3.186.576,65	10.547.371,08	10.426.062,95
3	Sonderposten Gebührenaussgleich nicht in der Anlagenbuchhaltung	240.328,40	188.857,71	23.285,69		405.900,42				0,00	240.328,40	405.900,42
4	sonst. Sonderposten u. a. Stellplatzablöse	2.156.387,88	5.600,00			2.161.987,88	269.615,38	23.495,89		293.111,27	1.886.772,50	1.868.876,61
	Summe 1 - 4	107.398.772,84	3.068.259,92	90.887,01		110.376.145,75	25.423.393,26	2.756.028,06	35.096,75	28.144.324,57	81.975.379,58	82.231.821,18

Jahresabschluss 2018

Jahresabschluss 2018

Forderungsspiegel 31.12.2018					
Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahren	
	EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen*	2.807.803,68	2.757.003,68	50.800,00	0,00	2.135.679,20
2. Privatrechtliche Forderungen	465.410,09	345.928,63	2.050,00	117.431,46	444.578,66
3. Sonstige Vermögensgegenstände	269.990,94	269.990,94	0,00	0,00	338.395,75
4. Summe aller Forderungen	3.543.204,71	3.372.923,25	52.850,00	117.431,46	2.918.653,61
<p>* Betrag wurde im Rahmen der pauschalen Wertberichtigung in der Bilanz um 52.500,00 € sowie im Rahmen der Einzelwertberichtigung um 675.578,82 € reduziert. In die Bilanz gehen somit öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 2.079.724,86 € ein.</p>					

Jahresabschluss 2018

Verbindlichkeitspiegel gemäß NKF/Nordrhein-Westfalen

Anlage 25

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts- jahres 2018	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres 2017
		bis zu 1 Jahr (kurzfristige Verb.)	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre (langfristige Verb.)	
		EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	13.875.078,60			13.875.078,60	14.043.012,02
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 719.810 €	13.875.078,60			13.875.078,60	14.043.012,02
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.061.479,31				5.921.711,97
3.1 vom öffentlichen Bereich	5.061.479,31	5.061.479,31			5.921.711,97
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	84.120,83	84.120,83			90.016,15
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.363.933,18	2.363.933,18			1.845.517,82
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00				0,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	5.830.065,29	5.809.853,17	20.212,12		4.550.479,75
7.1 Erhaltene Anzahlungen	5.540.111,33	5.519.899,21	20.212,12		4.102.863,86
7.2 Sonstige Verbindlichkeiten	289.953,96	289.953,96			447.615,89
8. Summe aller Verbindlichkeiten	27.214.677,21	13.319.386,49	20.212,12	13.875.078,60	26.450.737,71
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften	1.520.000,00				1.520.000,00

Jahresabschluss 2018

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2018

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	4.897.089,00	276.981,00	0,00	0,00	5.174.070,00			5.174.070,00
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	251200	Beihilferückstellungen	4.425.090,00	77.917,00	0,00	0,00	4.503.007,00			4.503.007,00
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	252000	Pensionsrückstellungen für Versorgungsempf.	9.377.025,00	0,00	0,00	313.655,00	9.063.370,00			9.063.370,00
Zwischensumme Bestandskonto	25999	Pensionsrückstellungen	18.699.204,00	354.898,00	0,00	313.655,00	18.740.447,00	0,00	0,00	18.740.447,00
Aufwandsrückstellungen	271000	Instandhaltungsrückstellungen	225.953,76	0,00	3.803,13	18.200,00	203.950,63	203.950,63		
Zwischensumme Bestandskonto	279999	Instandhaltungsrückstellungen	225.953,76	0,00	3.803,13	18.200,00	203.950,63	203.950,63	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	253000	Rückstellungen für Altersteilzeit	378.146,00	0,00	0,00	49.670,00	328.476,00		328.476,00	
Sonstige Rückstellungen	281000	für nicht genommenen Urlaub	304.712,33	24.475,80	0,00	0,00	329.188,13	329.188,13		
Sonstige Rückstellungen	282000	für Überstunden und Gleitzeitguthaben	206.194,76	612.529,89	0,00	0,00	818.724,65			818.724,65
Andere Sonstige Rückstellungen	289000	Überörtliche Prüfung durch die GPA	81.250,00	16.250,00	3.741,30	0,00	93.758,70	77.508,70	16.250,00	
Andere Sonstige Rückstellungen	289000	Rückstellung für Versorgungslasten	568.544,00	27.720,00	0,00	0,00	596.264,00			596.264,00
Andere Sonstige Rückstellungen	289000	für Abrenzungen aus Anlagenbuchhaltung	0,00				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	
Zwischensumme Bestandskonto		Summe Sonstige Rückstellungen	1.668.847,09	680.975,69	3.741,30	49.670,00	2.296.411,48	406.696,83	474.726,00	1.414.988,65
Summe:			20.594.004,85	1.035.873,69	7.544,43	381.525,00	21.240.809,11	610.647,46	474.726,00	20.155.435,65

Jahresabschluss 2018

**Übersicht über die noch nicht erhobenen Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen
gem. § 44 Abs. 2 Ziff. 6 GemHVO für das HHJ 2018**

Lfd. Nr.	Erschließungsanlage	Zeitpunkt des Ausbaus	geplante Abrechnung	Bemerkungen
1.	Válweg	2018	2020	

Jahresabschluss 2018

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)	200.000,00 € p.a.
Evita	04.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2018	Stromliefervertrag für Sondervertragskunden	10.000,00 € p.a.
Boddenberg	01.01.2015	31.12.2018	Gebäudereinigung	399.000,00 € p.a.
Höppener	01.07.2017	01.07.2017 - 30.06.2019	Hausmeistervertrag Heizung/Sanitär	34.143,48 € p.a.
F.D. Beissel Fußbodentechnik	01.04.2017	01.04.2017 - 31.03.2019	Hausmeistervertrag Bodenbelag	16.630,25 € p.a.
Groteclaes GmbH	01.07.2017	01.07.2017 - 30.06.2019	Hausmeistervertrag Elektro	46.166,97 € p.a.
Breuer	01.07.2017	01.07.2017 - 30.06.2019	Hausmeistervertrag Dachdecker	91.313,46 € p.a.
Klüttermann	01.04.2018	01.04.2018 – 31.03.2019	Hausmeistervertrag Jalousien	4.232,83 € p.a.
Glas Plum	01.04.2017	01.04.2017 - 31.03.2019	Hausmeistervertrag Verglasungsarbeiten	28.295,23 € p.a.
BD Blitzschutz	01.07.2017	01.07.2017 - 30.06.2019	Hausmeistervertrag Blitzschutzarbeiten	6.326,61 € p.a.
Höppener	01.04.2018	01.04.2018 - 31.03.2019	Hausmeistervertrag Lüftung	39.210,50 € p.a.
Reinhardt Fliesen	01.04.2018	01.04.2018- 31.03.2019	Hausmeistervertrag Fliesenarbeiten	10.377,39 € p.a.
Vomberg	01.04.2018	01.04.2018- 31.03.2020	Hausmeistervertrag Malerarbeiten	13.959,86 € p.a.

Jahresabschluss 2018

Vertragspartner	Vertragsdatum	Laufzeit	Vertragsgegenstand	aus dem Vertrag resultierende Verpflichtung für die Kommune
Köpp, Karl-Heinz	01.04.2018	01.04.2018-31.03.2020	Hausmeistervertrag Trockenbau	22.366,05 € p.a.
Metallbau Thelen	01.07.2017	01.07.2017-30.06.2019	Hausmeistervertrag Metallbauarbeiten	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.
Gebr. Reuber	08.09.2017	01.09.2017 - 31.08.2019	Hausmeistervertrag; Herstellung von Kanalhausanschlüssen und Instandsetzungsarbeiten von Abläufen, Kanalschächten und Fahrbahndecken	388.000,00 € für die Dauer des Vertrages
Schönmackers GmbH	14.11.2013	01.01.2019 - 31.12.2019	-Kanal TV-Befahrung, -Grundreinigung und punktuelle Bedarfsreinigung	40.500,00 € p.a. 168.000,00 € p.a.
Schönmackers GmbH	19.09.2018	01.10.2018-30.04.2020	Senkenreinigung	40.900,00 €
Energie- und Wasserversorgung GmbH, Stolberg	04.07.2019	01.01.2019-31.12.2021	Stromlieferungsvertrag	200.000,00 € p.a.
Energie- und Wasserversorgung GmbH, Stolberg	04.07.2019	01.01.2019-31.12.2012	Stromlieferungsvertrag (Abnahmestellen: Pumpstationen, Flutlicht, RRB)	10.000,00 € p.a.

Vertragspartner	Vertragsdatum	Laufzeit	Vertragsgegenstand	aus dem Vertrag resultierende Verpflichtung für die Kommune
KKM Beratungsbüro Würselen	28.12.1994	unbefristet	Arbeitssicherheitstechnische Betreuung	6.279,92 € p.a.
TÜV Arbeitsmedizinischer Dienst Alsdorf	20.03.1992	unbefristet	Betriebsärztliche Leistungen	5.133,36 € p.a.
Rheinische Versorgungskasse Köln	1998	unbefristet	Berechnung und Auszahlung Beihilfen	7.084,00 € p.a.

LAGEBERICHT
zum Jahresabschluss der
Stadt Baesweiler 2018



Inhaltsverzeichnis des Lageberichtes

1. Allgemeine Angaben

1.1 Rechtliche Grundlagen

1.2 Jahresergebnisse 2008 bis 2018 im Überblick

2. Ergebnisüberblick und Rechenschaftsbericht

2.1 Plan-Ist-Vergleich

2.2 Die wesentlichen Ertrags- und Aufwandspositionen

2.3 Investitionen 2018 - 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

Am 01.01.2019 sind weite Teile des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes in Kraft getreten. Im Rahmen dieses Gesetzes wurden diverse Bestimmungen der Gemeindeordnung (GO NRW) mit Bezug auf das kommunale Haushaltsrecht geändert. Des Weiteren wurde die bis 31.12.2018 geltende Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ab 01.01.2019 durch die Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KommHVO NRW) ersetzt.

Die Vorschriften der neuen Normen sind hinsichtlich des Verfahrens und Vorgehens bei der Prüfung zu berücksichtigen. Inhaltlich finden die neuen Vorschriften erstmals auf den zum 31.12.2019 zu erstellenden Jahresabschluss Anwendung. Es wird daher im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 noch auf die bis 31.12.2018 geltenden Vorschriften Bezug genommen.

Nach § 95 Abs. 1 GO NRW und § 37 Abs. 2 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, 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 2018 wurde keine Nachtragssatzung erlassen. Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO wurden ebenfalls nicht durchgeführt.

1.2 Jahresergebnisse 2008 bis 2018 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 n Jahresabschluss wurde ein Defizit von 2.171.546,63 € ermittelt. Im Haushaltsplan war ein Defizit von 2.048.832,07 € veranschlagt.

Jahresabschluss 2018

Der Entwurf des Jahresabschlusses **2018** weist dagegen wieder einen Überschuss **von 1.589.900,22 €** in der Ergebnisrechnung aus. Gegenüber den Ansätzen des Haushaltsplanes ergeben sich somit Verbesserungen von 1.514.489,06 €.

Die ordentlichen Erträge liegen rund 1,1 Mio. € über den Planansätzen, die ordentlichen Aufwendungen rund 300 T€ unter den veranschlagten Ansätzen des Haushaltsplanes.

Das positive Ergebnis auf der **Ertragsseite** ist insbesondere einem höheren Gewerbesteueraufkommen geschuldet. Mit rund 12,7 Mio. € konnte rund 1,9 Mio. € (brutto) mehr verbucht werden als veranschlagt.

Aufgrund neuer Kontierungsvorschriften sind Zahlungen des Landes für Asylbewerber ab 2018 nicht mehr als Erstattungen sondern als Zuweisungen des Landes zu buchen. Dies führt zu Mehrerträgen bei den Zuweisungen des Landes (+590 T€) und Wenigererträgen bei den Erstattungen (-1,27 Mio. €).

Deutlich höhere Erträge als veranschlagt ergeben sich bei den vereinnahmten Benutzungsgebühren (+409 T€)

Die **ordentlichen Aufwendungen** liegen mit rund 60,6 Mio. € rund **300 T€ unter den Ansätzen**.

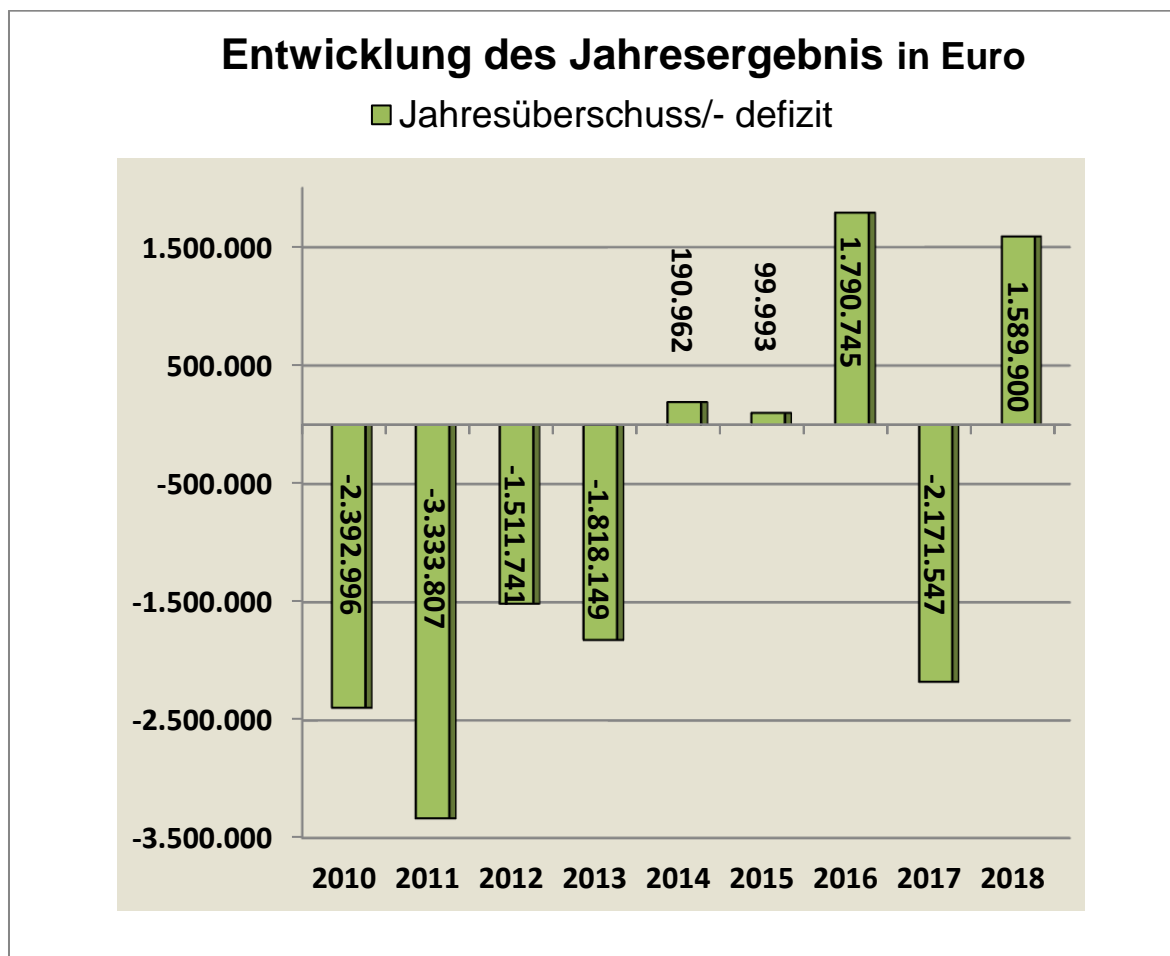
Insbesondere bei den Aufwendungen für Instandhaltungen von Grundstücken und baulichen Anlagen konnten bei weitem nicht alle vorgesehenen Maßnahmen auch tatsächlich verausgabt werden (-1,175 Mio. €).

Auch die tatsächlich verausgabten Planungskosten lagen um 403 T€ unter den veranschlagten Beträgen.

Deutliche Mehraufwendungen haben sich dagegen bei den Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen ergeben (+475 T€), was auch mit der konsumtiven Verbuchung zunächst investiv geplanter Maßnahmen zu erklären ist.

Mehraufwendungen von rd. 400 T€ ergeben sich auch bei den Personalaufwendungen; hier mussten den Rückstellungen für Überstunden bzw. Gleitzeitguthaben in der Summe 656 T€ zugeführt werden. Nähere Erläuterungen unter Ziffer 2.5.

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 2018 wurde aufgestellt/festgestellt und vom Rat der Stadt Baesweiler in seiner Sitzung am 19.12.2017 mit folgenden Ansätzen beschlossen:

Gesamtbetrag der Erträge:	60.986.290 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen:	60.871.929 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	57.384.607 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	55.931.952 €

Im Finanzplan waren Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 18.349.431 € veranschlagt. Diese waren finanziert aus Zuwendungen, Beiträgen und Veräußerungen (9.150.493 €), einem Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (1.452.655 €) sowie einer Kreditermächtigung in Höhe von 7.746.283 €.

In der Schlussrechnung des Jahres 2018 ergibt sich demgegenüber der folgende Plan-Ist-Vergleich:

Jahresabschluss 2018

Bezeichnung	Fortgeschr. Ansatz - € -	Ergebnisrechnung - € -	Abweichung Verbesserung + Verschlechterung - - € -	Abweichung %
ordentliche Erträge	60.986.290,00	62.150.008,99	1.163.718,99	1,91
ordentliche Aufwendungen	60.871.929,00	60.562.865,19	309.063,81	0,51
Finanzerträge	265.650,00	302.967,55	37.317,55	14,05
Finanzaufwendungen	304.600,00	300.211,13	4.388,87	1,44

Wesentliche Ergebnispositionen im Überblick:

Bezeichnung	Fortgeschr. Ansatz - € -	Ergebnisrechnung - € -	Abweichung Verbesserung + Verschlechterung - - € -	Abweichung %
--------------------	-------------------------------------	-----------------------------------	---	---------------------

Erträge

Gewerbesteuer	10.800.000,00	12.717.953,34	1.917.953,34	17,76
Gemeindeanteil Einkommensteuer	11.130.000,00	11.183.147,55	53.147,55	0,48
Grundsteuer B	3.620.000,00	3.707.082,72	87.082,72	2,41
Schlüsselzuweisungen	12.359.000,00	12.361.155,00	2.155,00	0,02
Erträge aus der Auflösung Sopos	2.920.333,00	2.921.825,43	1.492,43	0,05
Summe ordentliche Erträge	60.986.290,00	61.150.008,99	163.718,99	0,27

Jahresabschluss 2018

Bezeichnung	Fortgeschr. Ansatz - € -	Ergebnis- rechnung - € -	Abweichung Verbesserung + Verschlechterung - - € -	Abweichung %
Aufwendungen				
Personalaufwendungen	10.403.705,00	10.803.282,91	-399.577,91	-3,84
Versorgungs- aufwendungen	970.000,00	1.150.985,00	-180.985,00	-18,66
Sach- und Dienstleistungen	9.633.345,00	8.623.474,97	1.009.870,03	10,48
Bilanzielle Abschreibungen	4.956.040,00	4.832.737,93	123.302,07	2,49
Transferaufwendungen	31.830.714,00	31.924.978,05	-94.264,05	-0,30
sonst. ordentl. Aufwendungen	3.078.125,00	3.227.406,33	-149.281,33	-4,85
Summe ordentl. Aufwendungen	60.871.929,00	60.562.865,19	309.063,81	0,51
Finanzaufwendungen	304.600,00	300.211,13	4.388,87	1,44

Liquidität

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

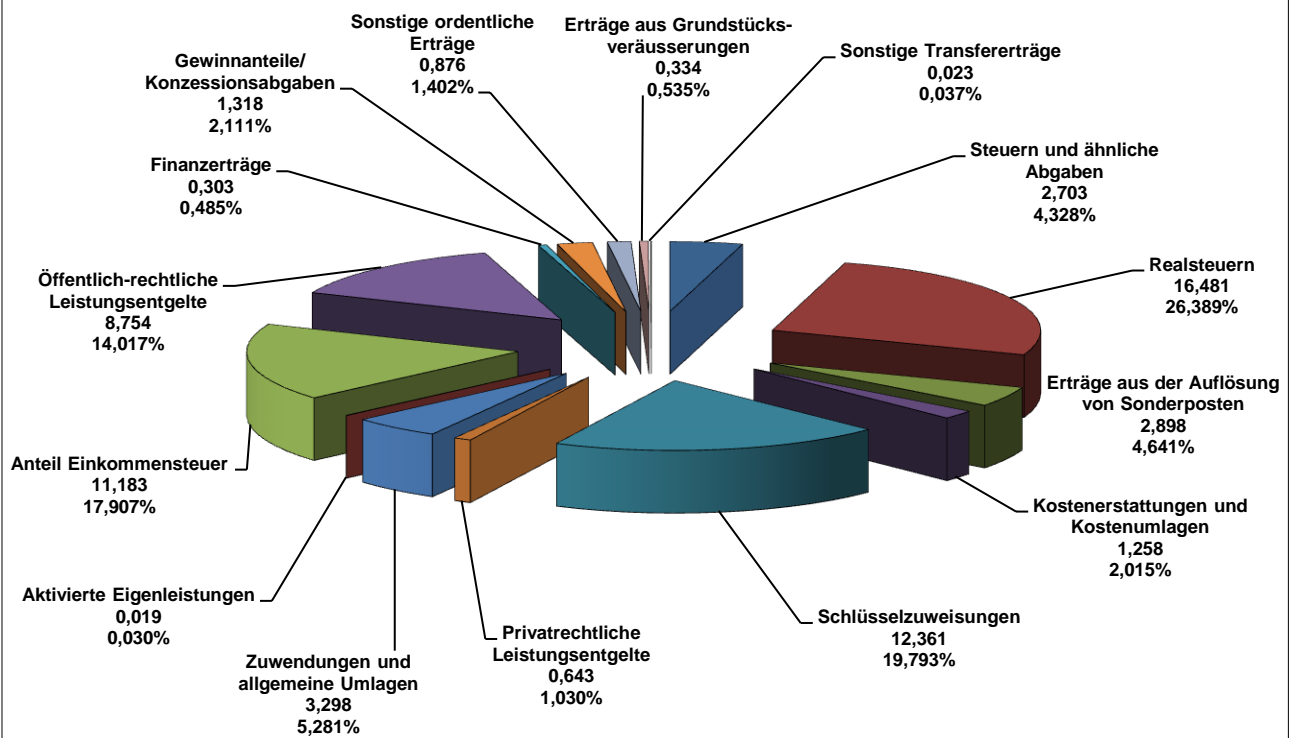
Bezeichnung	Fortgeschr. Ansatz - € -	Finanz- rechnung - € -	Abweichung Verbesserung + Verschlechterung - - € -	Abweichung %
Einzahlungen				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.384.607,00	58.485.189,31	1.100.582,31	1,92
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.150.493,00	5.005.791,71	-4.144.701,29	-45,29
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	7.746.283,00	549.805,00	-7.196.478,00	-92,90
Summe	74.281.383,00	64.040.786,02	-10.240.596,98	-13,79

Auszahlungen

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.931.952,00	53.496.771,15	2.435.180,85	4,35
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.349.431,00	8.383.425,13	9.966.005,87	54,31
Tilgung und Gewährung von Darlehen	651.000,00	691.944,94	-40.944,94	-6,29
Summe	74.932.383,00	62.572.141,22	12.360.241,78	16,50

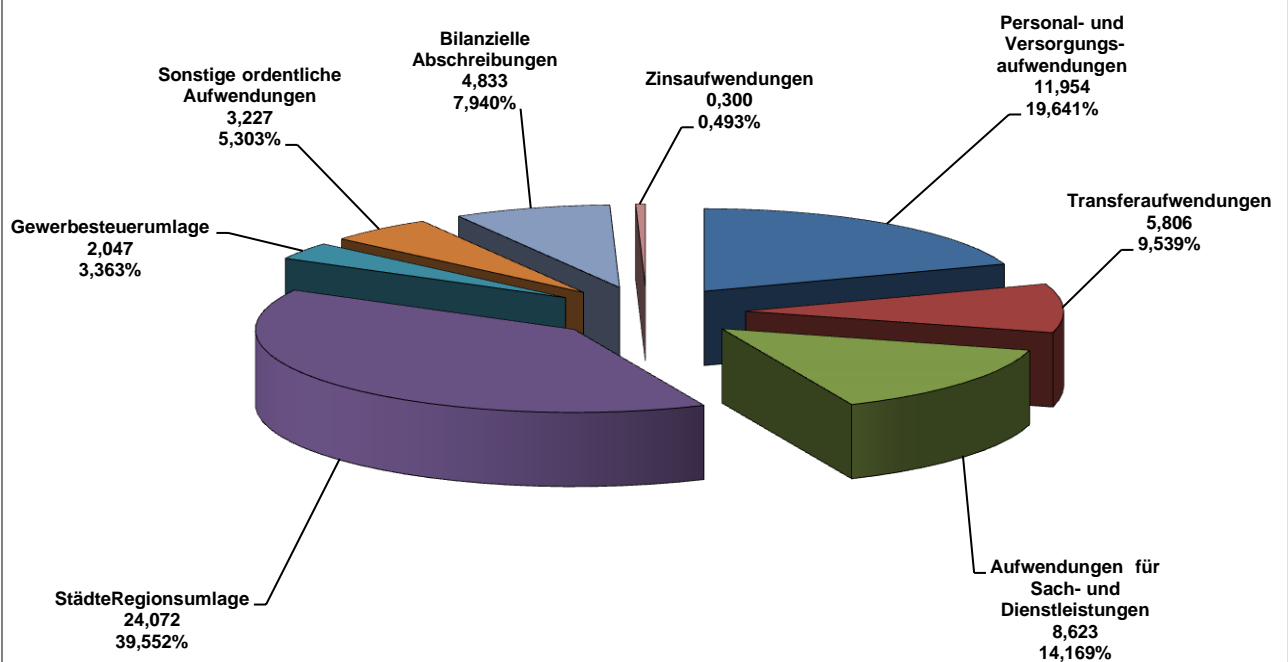
Jahresrechnung 2018 Ergebnisplan

Gesamt-Erträge 62,453 Mio. Euro, davon



Jahresrechnung 2018 Ergebnisplan

Gesamt-Aufwendungen 60,863 Mio. Euro, davon



2.2 Die wesentlichsten Ertrags- und Aufwandspositionen

In der Summe führte die Jahresrechnung 2018 im Ergebnisplan zu einem Überschuss von 1.589.900,22 € gegenüber den im Haushaltsplan erwarteten Erträgen und Aufwendungen (Überschuss in Höhe von 75.411 T€) hat sich damit in der Ausführung des Haushaltes Verbesserungen in Höhe von ca. 1.514.489,06 € ergeben.

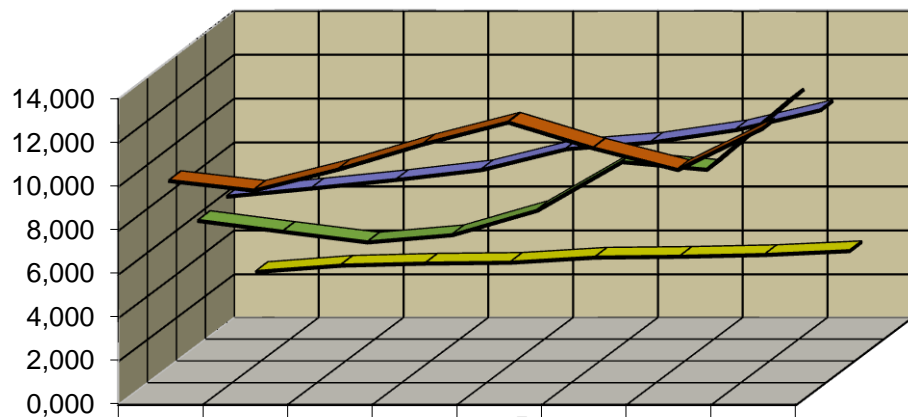
Die insgesamt zu betrachtenden Veränderungen und deren Ursachen sind vielfältig und werden - soweit sie wesentlich sind - nachstehend erläutert.

2.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Mit 30.366.954,54 € lagen die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben um 2.026.054,54 € über dem veranschlagten Betrag. Gegenüber dem Vorjahresergebnis beträgt die Steigerung rund 4,8 Mio. € oder 18,95 %.

Maßgeblich hierfür sind die oben schon angesprochenen Mehrerträge bei der Gewerbesteuer (+1,9 Mio. € gegenüber dem veranschlagten Beträgen).

Entwicklung der Steuern und allg. Zuweisungen



	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
■ Schlüsseluweisungen	9,977	9,536	10,497	11,646	12,636	11,462	10,474	12,361
■ Gewerbesteuer	7,153	6,656	6,173	6,503	7,615	9,827	9,476	12,718
■ Einkommensteuer	7,248	7,620	8,010	8,457	9,407	9,712	10,274	11,183
■ Grundsteuer	2,815	3,102	3,196	3,235	3,469	3,507	3,586	3,763

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 Finanz- und Bankenkrise stagnierten die Erträge aus der Gewerbesteuer bis 2014. In den letzten Jahren sind jedoch deutliche Anstiege beim Gewerbesteueraufkommen zu verzeichnen.

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:

Jahr:	Betrag - € - (gerundet)
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
2018	12.717.953

Die Erträge aus der Gewerbesteuer sind im Haushaltsplan 2019 für die Folgejahre wie folgt veranschlagt:

Jahr:	Betrag - € -
2019 (Ansatz)	12.150.000
2020 (Ans. mittelfr. Planung)	12.550.950
2021 (Ans. mittelfr. Planung)	13.040.473
2022 (Ans. mittelfr. Planung)	13.444.704

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:

Jahr:	Betrag - € -
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
2018	11.183.147

Die voraussichtliche Entwicklung der Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in den Jahren 2019 bis 2022 zeigt unter Zugrundelegung der Orientierungsdaten des Innenministers NRW folgende Weiterentwicklung:

Jahr:	Betrag - € -
2019 (Ansatz.)	11.771.010
2020 (Ans. mittelfr. Plan.)	12.444.072
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	13.004.055
2022 (Ans. mittelfr. Plan.)	13.706.274

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., ab 2015 auf 430 v.H. und ab 2019 auf 443 v.H. angehoben. Baesweiler erhebt damit einen deutlich unterdurchschnittlichen Hebesatz und sogar den niedrigsten in der Städteregion Aachen.

Die Entwicklung in den vergangenen Jahren:

Jahr:	Betrag - € -
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
2018	3.707.082

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

Jahr:	Betrag - € -
2019 (Ansatz)	3.730.000
2020 (Ans. mittelfr. Plan.)	3.782.220
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	3.838.953
2022 (Ans. mittelfr. Plan.)	3.896.544

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 18.227.701,31 € rund 480T€ mehr an Erträgen gebucht als veranschlagt.

Durch die oben bereits angesprochene vorgeschriebene Umkontierung der FlüAG-Leistungen (von Erstattungen nach Zuweisungen) ergeben sich höhere Zuweisungen vom Land (+590 T€).

Jahresabschluss 2018

Die Landeszuschüsse für die offene Ganztagschule werden immer für ein Schuljahr (hier 2018/2019) gewährt. Von den in 2018 eingegangenen Beträgen wurden 150.000 € per Rechnungsabgrenzung nach 2019 verschoben. Aus diesem Grund ergeben sich in 2018 rund 100 T€ geringere Erträge.

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

Jahr:	Betrag - € -
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
2018	12.361.155

Aufgrund der hohen Steuerkraftzuwächse der Stadt Baesweiler in der Referenzperiode des GFG 2019 musste der Ansatz der Schlüsselzuweisungen in 2019 deutlich reduziert werden.

Die voraussichtliche Entwicklung der Schlüsselzuweisungen in den Jahren 2020 bis 2022 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.

Jahr:	Betrag - € -
2019 (Ansatz.)	11.178.439
2020 (Ans. mittelfr. Plan.)	11.804.432
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	12.713.373
2022 (Ans. mittelfr. Plan.)	13.221.908

2.2.3 Sonstige Transfererträge

Die verbuchten „sonstigen Transfererträge“ liegen ebenfalls deutlich unter den Ansätzen (- 558 T€). Die veranschlagten Erträge aus Schuldendiensthilfen des Landes für konsumtive Maßnahmen im Rahmen des Programms „Gute Schule 2020“ konnten in 2018 nicht realisiert werden. Die Umsetzung der dort geplanten Maßnahmen erfolgt in 2019 und den Folgejahren. Dementsprechend können die Erträge (Schuldendiensthilfen des Landes) aus dem Programm auch erst in diesen Jahren verbucht werden.

2.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die verbuchten Erträge liegen im Saldo 428 T€ über den Ansätzen. Deutlich höhere Erträge ergeben sich insbesondere bei den Benutzungsgebühren. Die Überprüfung der versiegelten Flächen im Stadtgebiet führt hier zu Verbesserungen bei den vereinnahmten Abwassergebühren.

2.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die verbuchten privatrechtlichen Leistungsentgelte (Mieten und Pachten, Erträge aus Veranstaltungen, Elternbeiträge u.a.) liegen rund 50 T€ unter den veranschlagten Erträgen. Insbesondere der Ansatz bei den „Mieten und Pachten“ wurde nicht ganz erreicht.

2.2.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei den Kostenerstattungen bzw. Kostenumlagen ergeben sich Wenigererträge in Höhe von rund 980 T€. Wesentlicher Grund ist die oben angesprochene Umkontierung der FlüAG-Leistungen in den Bereich der Zuweisungen.

2.2.7 Sonstige ordentliche Erträge

Verbesserungen in Höhe von rund 99 T€ ergeben sich im Saldo bei den „sonstigen ordentlichen Erträgen“. Diese betreffen hauptsächlich höhere Konzessionsabgaben wegen vereinnahmter Nachzahlungen für Vorjahre.

2.2.8 Aktivierte Eigenleistungen

Die aktivierten Eigenleistungen liegen deutlich unter den veranschlagten Beträgen. Die Koordination der vielen Baumaßnahmen hat zur Konsequenz, dass investive Eigenleistungen (z.B. nach der HOAI) vom eigenen Personal kaum noch erbracht werden können.

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 31.12.17	Stand 31.12.18
Beschäftigte insgesamt	164,3	165,1
- davon tariflich Beschäftigte	141,5	142,0
- davon Beamte/innen	22,8	23,1
Auszubildende	7	6
- davon tariflich Beschäftigte	7	4
- davon Berufspraktikanten/innen	-	-
- davon Beamtenanwärter/innen	-	2

Bei den Personalaufwendungen wurden 2018 rund 400 T€ € mehr verbucht als veranschlagt. Dies ist insbesondere hohen Zuführungen zu den Rückstellungen für Personal- und Versorgungsaufwendungen geschuldet (näheres hierzu siehe Ziff. 2.5).

Wenigeraufwendungen gab es bei den Entgelten der tariflich Beschäftigten (rund 90 T€ €) und den Sozialversicherungsbeiträgen (rd. 174 T€).

Mehraufwendungen ergaben sich auch bei den Beihilfeaufwendungen (ca. 51 T€).

Die Versorgungsaufwendungen liegen rund 181 T€ über den Ansätzen wegen höherer Beiträge zur Versorgungskasse.

2.2.10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für Sach- und Dienstleistungen wurden 2018 rund 8.623 T€ verausgabt und somit rund 1.000 T€ weniger als veranschlagt.

Wenigeraufwendungen ergaben sich insbesondere bei den Instandhaltungen der Grundstücke und baulichen Anlagen (rd. 1.176 T€).

Viele veranschlagte Maßnahmen aus dem Förderprogramm „Gute Schule“ befinden sich noch in der Planungs- bzw. Ausschreibungsphase. Auch der Gesetzgeber hat erkannt, dass die Umsetzung der Maßnahmen längere Zeit benötigt und hat daher die Frist zur Fertigstellung der Maßnahmen für alle Kommunen im Rahmen des II. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes verlängert.

Die Stadt Baesweiler wird alle ihr zugeordneten Mittel im Rahmen des Programms abrufen und wie geplant verwenden.

Höhere Aufwendungen als veranschlagt ergaben sich bei den Aufwendungen für die Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (+ 476 T€). Insbesondere die entgegen der

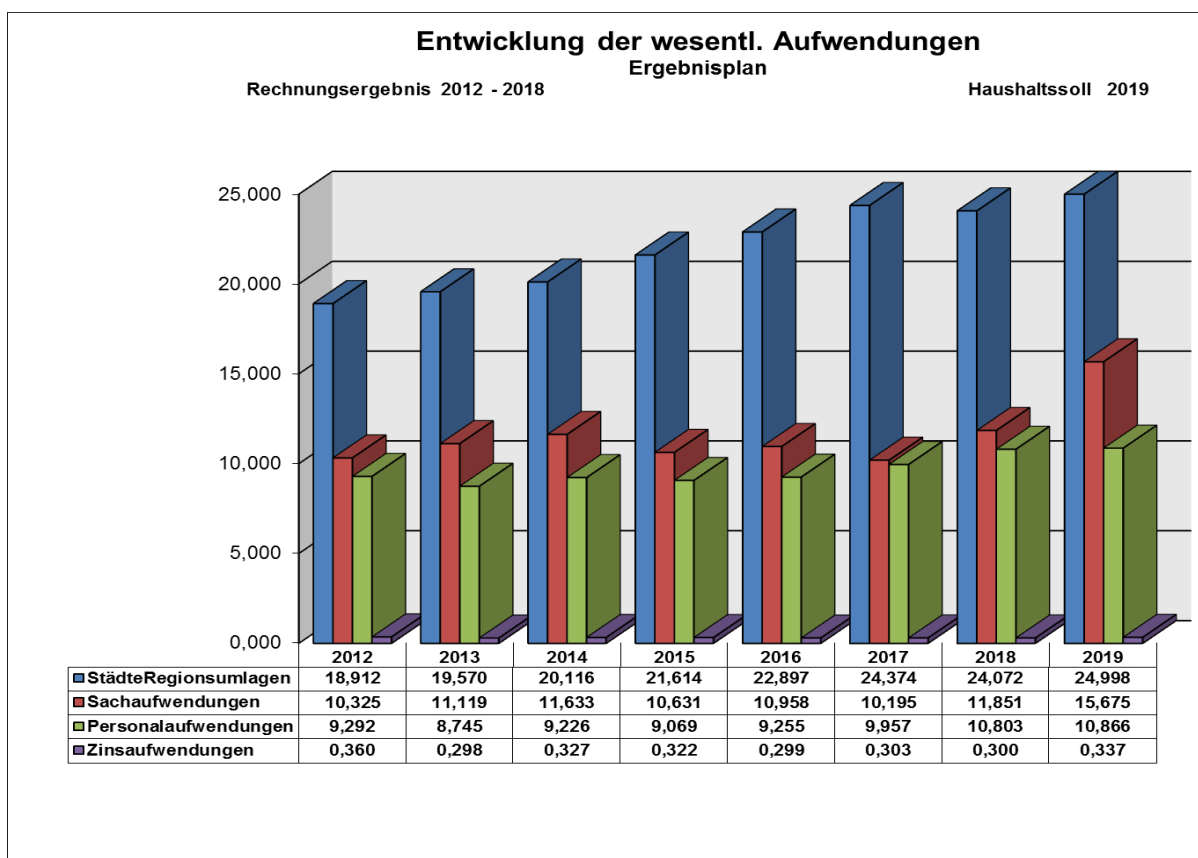
Jahresabschluss 2018

Planungen konsumtive Verbuchung des Kreisverkehrs zur Erschließung des Bereichs Baesweiler Südwest ist hierfür maßgeblich.

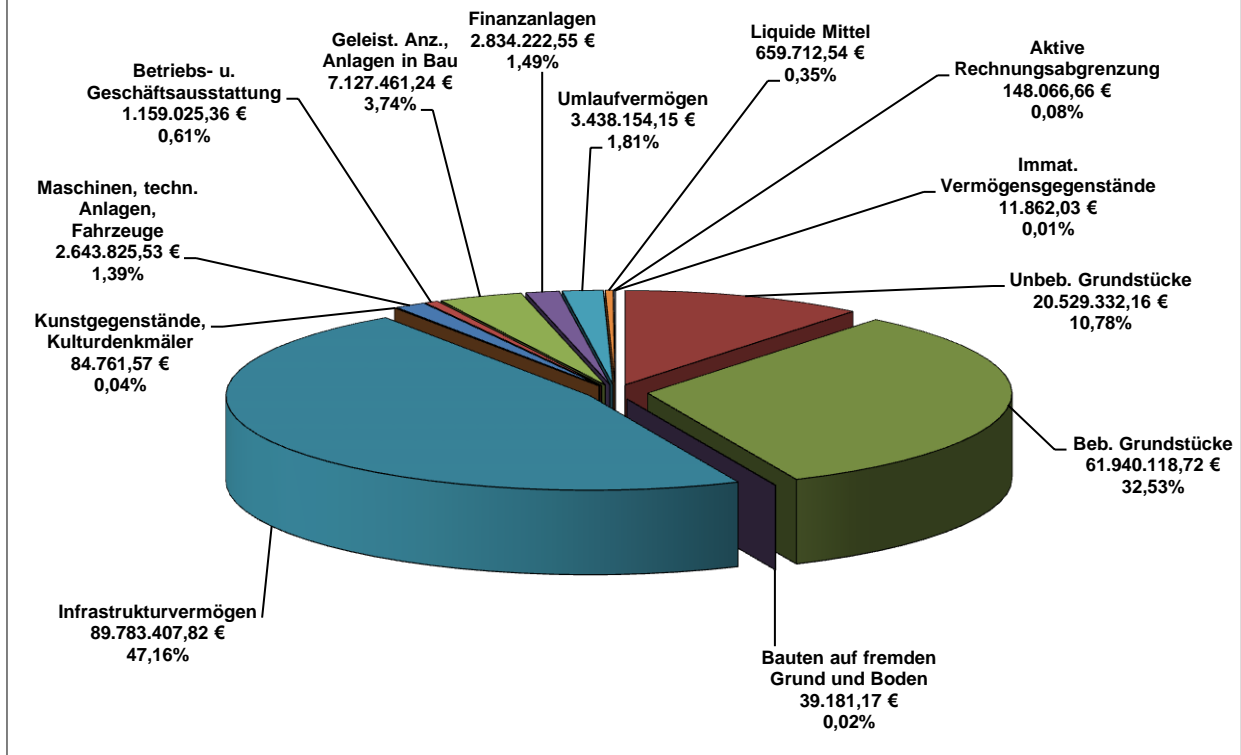
Jahr:	Betrag - € -
2010	8.027.182
2011	7.683.946
2012	7.575.073
2013	8.698.706
2014	8.992.625
2015	7.452.420
2016	7.756.630
2017	7.383.200
2018	8.623.475

Folgende Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind laut Haushaltsplan für die Jahre 2019 bis 2020 veranschlagt:

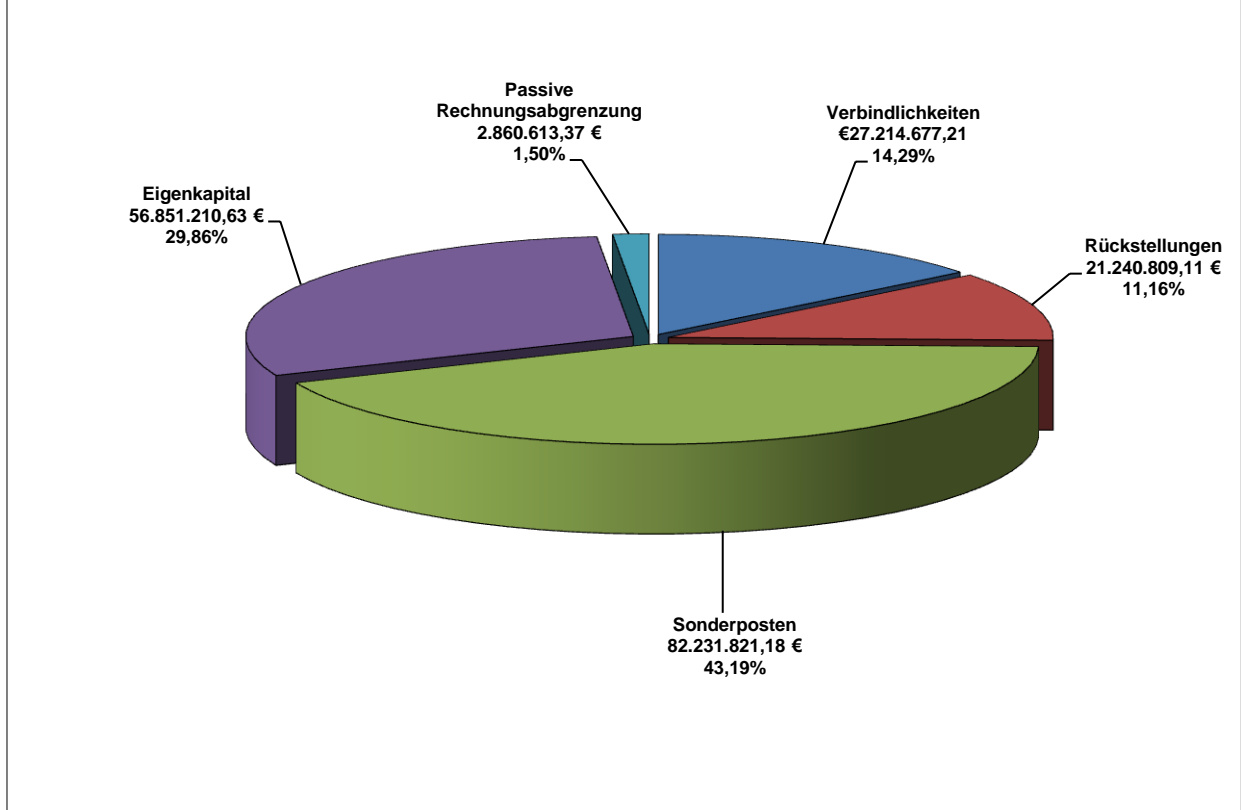
Jahr:	Betrag - € -
2019 (Ansatz)	12.357.786
2020 (Ans. mittelfr. Plan.)	10.308.598
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	9.890.859
2022 (Ans. mittelfr. Plan.)	9.267.401



Bilanzstruktur -Aktiva- 190.399.131,50 €



Bilanzstruktur -Passiva- 190.399.131,50 €



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. 62 Millionen Euro. Das Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze, Abwasserbeseitigungsanlagen) schlägt mit einem Wert von rund 89,8 Millionen Euro zu Buche. Der Wert der unbebauten Grundstücke ist nach diesem Stand mit ca. 20,5 Millionen Euro angesetzt. Im Verhältnis zur Gesamtbilanzsumme von 190,4 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 4,1 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 2018: 4.832.737,93.

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 2018 auf 82,2 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 2018 eine Belastung im Ergebnisplan von etwa 1.933.000 €.

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 Verschlechterung in Höhe von rund 94 T€ gegenüber den veranschlagten Beträgen.

Korrespondierend mit den höheren Gewerbesteuererträgen waren auch eine höhere Gewerbesteuerumlage und höhere Zahlungen an den „Fonds Deutsche Einheit“ zu leisten.

a) Allgemeine Städteregionsumlage

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

Jahr:	Betrag - € -
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
2018	14.417.241

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

Jahr:	Betrag - € -
2019 (Ansatz)	15.210.000
2020 (Ans. mittelfr. Plan.)	16.368.327
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	16.501.101
2022 (Ans. mittelfr. Plan.)	16.683.728

Der Anteil der allgemeinen Städteregionsumlage machte gemessen an der Summe der ordentlichen Aufwendungen im Jahr 2018 24,07 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 2018 auf 24,07 Mio. €. Das entspricht einem Anteil von 40,18 % an den ordentlichen Aufwendungen.

b) Städteregionsumlage für Jugendamtsaufgaben

Zahlungen an die Städteregion Aachen für die Wahrnehmung der Jugendamtsaufgaben sind 2018 in Höhe von 8.914.323,13 € und somit rund 200.000 € weniger als im Vorjahr 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

Jahresabschluss 2018

rund 4,5 Mio. € oder 99 %. Durch den Einsatz der Mittel aus dem sogenannten Kita-Rettungspaket kann dieser Anstieg aktuell gebremst werden.

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:

Jahr:	Betrag - € -
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
2018	8.914.323

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

Jahr:	Betrag - € -
2019 (Ansatz.)	9.090.000
2020 (Ans. mittelfr. Plan.)	9.178.000
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	9.270.000
2022 (Ans. mittelfr. Plan.)	9.362.000

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 2018 lag bei rund 741 T€.

Die Ausgaben haben sich wie folgt entwickelt:

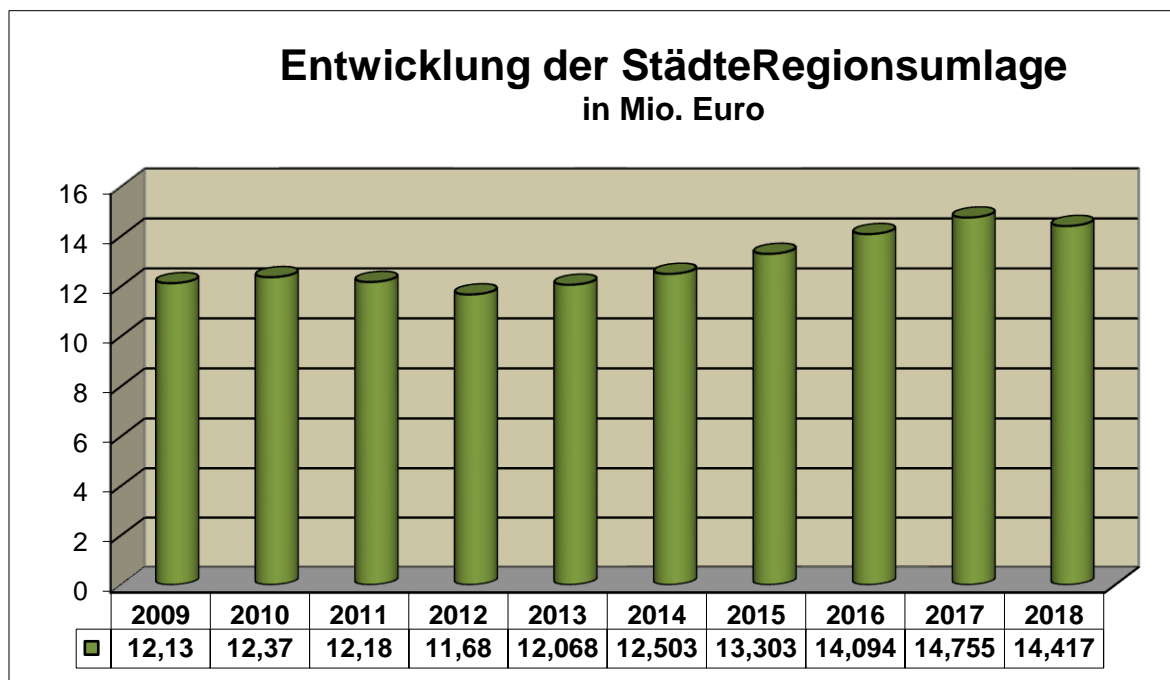
Jahresabschluss 2018

Jahr:	Betrag - € -
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*
2018	740.836

Für die Folgejahre wurde wie folgt veranschlagt:

Jahr:	Betrag - € -
2019 (Ansatz)	698.200
2020 (Ans. mittelfr. Plan.)	664.890
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	643.070
2022 (Ans. mittelfr. Plan.)	595.220

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



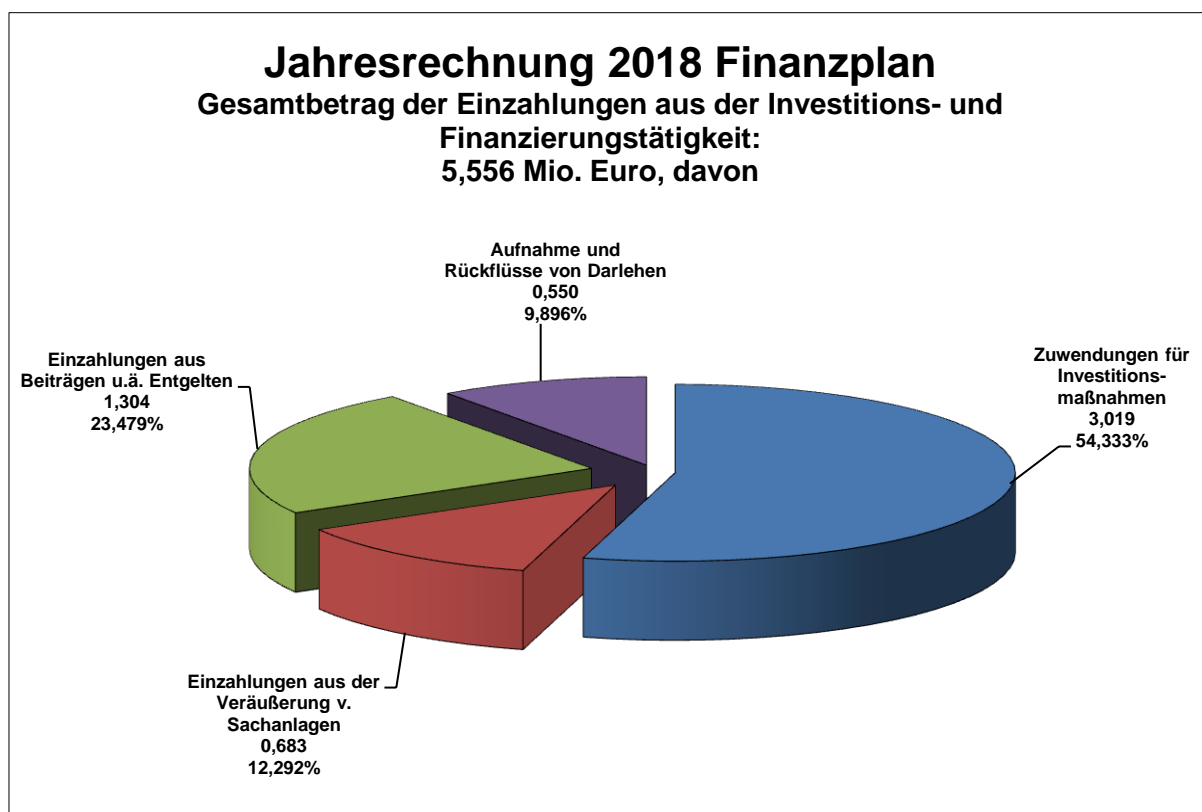
2.2.13 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ wurden 3.227.406,33 € gebucht. Dies sind 149.281,33 € mehr als veranschlagt.

In den Bereich fallen Aufwendungen für die Wertberichtigung von Forderungen, die in einer Größenordnung von rund 425 T€ gebucht wurden. Hierbei handelt es sich sowohl um Forderungen, die im Laufe des Jahres niedergeschlagen wurden, als auch um Forderungen, die im Rahmen des Jahresabschlusses wertberichtigt wurden.

Durch Überschüsse im Gebührenhaushalt „Abwasserbeseitigung“ wurden 188 T€ der Gebührenausgleichsrücklage zugeführt (Aufwand im lfd. Haushaltsjahr).

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



2.3 Investitionen 2018 - Einzelaufstellung

Die vom Stadtrat beschlossene Haushaltssatzung 2018 sah Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von 18.349.431 € vor.

Insbesondere bei den veranschlagten Auszahlungen für Baumaßnahmen (Ansatz 16.662.181 €) wurden Wenigerauszahlungen geleistet in Höhe von rund 10,7 Mio. €.

Zur Ausführung gelangten Investitionen mit einem Gesamtvolumen von rund 8,4 Mio. €. Gemessen an der Summe der in 2018 ausgewiesenen Abschreibungen und Abgängen entspricht dies einem Anteil von rund 174 %. Durch die Investitionstätigkeit findet wie in den meisten Vorjahren eine Vermehrung des Anlagevermögens statt.

Jahresabschluss 2018

Investitionen					
Invest.-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018 in Euro	geleistete Zahlungen 2018 in Euro	Abweichung in Euro	Ausschöpfung in %
I2008-0002	010201-Anschaffung GWG's	14.500,00	12.274,80	2.225,20	84,65
I2008-0003	010201-Anschaffung BGA	10.000,00	5.995,02	4.004,98	59,95
I2008-0014	011201-Anschaffung GWG's	10.000,00	10.859,97	-859,97	108,60
I2008-0019	020401-Anschaffung GWG's	2.000,00	11.761,56	-9.761,56	588,08
I2008-0022	020401-Anschaffung BGA	158.000,00	89.347,09	68.652,91	56,55
I2008-0026	030101-Anschaffung GWG's	19.700,00	7.400,91	12.299,09	37,57
I2008-0029	030101-Anschaffung BGA	93.000,00	506,01	92.493,99	0,54
I2008-0034	030102-Anschaffung GWG's	4.000,00	1.458,69	2.541,31	36,47
I2008-0038	030102-Anschaffung BGA	1.000,00	1.188,81	-188,81	118,88
I2008-0040	030103-Anschaffung GWG's	7.900,00	7.892,70	7,30	99,91
I2008-0042	030103-Anschaffung BGA	13.700,00	11.611,38	2.088,62	84,75
I2008-0047	030104-Anschaffung BGA	32.500,00	14.651,74	17.848,26	45,08
I2008-0048	030104-Anschaffung GWG's	10.600,00	4.775,45	5.824,55	45,05
I2008-0054	040301-Anschaffung GWG's	500,00	260,92	239,08	52,18
I2008-0059	060102-Anschaffung von Spielgeräten	15.000,00	20.472,64	-5.472,64	136,48
I2008-0068	110201-Anschaffung von Abfallbehälter	8.000,00	4.118,26	3.881,74	51,48
I2008-0069	110202-Anschaffung bewegl. Vermögen Recyclinghof	2.300,00	999,16	1.300,84	43,44
I2008-0077	110301-Kanalbau BP 59 Bongardstr. / Goethestraße	150.000,00	98.208,80	51.791,20	65,47
I2008-0096	120101-Straßenbau BP 59 Bongardstr. / Goethestr.	140.000,00	95.307,16	44.692,84	68,08
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
I2008-0113	150201-Anschaffung GWG's	0,00	474,02	-474,02	0,00
I2008-0130	010401-Anschaffung von GwG's	6.000,00	51.704,74	-45.704,74	861,75
I2008-0131	010401-Anschaffung von DV-Software	16.000,00	1.889,64	14.110,36	11,81
I2008-0144	130101-Anschaffung von Anlagevermögen	3.500,00	11.008,93	-7.508,93	314,54
I2008-0148	030101-Grundsportgeräte Bürgerhalle Beggendorf	500,00	0,00	500,00	0,00
I2008-0149	150201-Anschaffung von BGA	500,00	0,00	500,00	0,00
I2009-0026	011104-Energetische Maßnahmen Gymnasium	75.000,00	70.689,80	4.310,20	94,25
I2009-0038	120101-Straßenbau BP 91 Hubertusstraße	0,00	3.578,77	-3.578,77	0,00
I2010-0001	011104-Planungskosten zur energetischen Sanierung	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
I2010-0013	011201-Anschaffung Fahrzeuge	91.000,00	112.793,65	-21.793,65	123,95
I2010-0014	011201-Anschaffung von BGA	24.700,00	26.672,29	-1.972,29	107,98
I2010-0022	060102-Anschaffung GwG's	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
I2010-0027	011110-Grunderwerbs-u.Nebenkosten Ackerland	245.000,00	1.033.622,51	-788.622,51	421,89
I2010-0028	011110-Grunderwerbs-u.Nebenkosten Straßenland	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
I2011-0020	050201-Anschaffung GwG Einrichtung Haus Setterich	0,00	170,00	-170,00	0,00
I2011-0021	011110-Zugang Grund und Boden Grünflächen	0,00	463,09	-463,09	0,00
I2011-0022	011110- Zugang/Abgang Vorräte (u.a.Bauland)	0,00	200.999,69	-200.999,69	0,00
I2012-0019	110301- Kanalerneuerung Erich-Klausener-Str.	280.000,00	22.839,37	257.160,63	8,16
I2013-0002	120101 - Straßenausbau Erich-Klausener-Str.	540.000,00	-28.545,76	568.545,76	-5,29
I2013-0013	110301 - Kanalerneuerung Bahnstraße	150.000,00	118.111,57	31.888,43	78,74
I2013-0032	010401 - Anschaffungen BGA	5.000,00	20.836,11	-15.836,11	416,72

Jahresabschluss 2018

Invest.-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018 in Euro	geleistete Zahlungen 2018 in Euro	Abweichung in Euro	Ausschöpfung in %
I2014-0005	030201 - Anschaffungen GWG's	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
I2014-0006	050102 - Anschaffung GWG's	10.000,00	3.260,19	6.739,81	32,60
I2014-0007	060101 - Anschaffungen GWG's	500,00	99,95	400,05	19,99
I2014-0010	011104 - Anschaffung Spielgeräte für Schulhöfe	10.000,00	1.837,36	8.162,64	18,37
I2014-0011	011106 - Sanierung Hallenbad	4.974.064,00	2.129.728,11	2.844.335,89	42,82
I2014-0014	120101 - Heinrich-Imbusch-Straße	315.000,00	4.748,38	310.251,62	1,51
I2014-0025	120101 - Straßenbeleuchtung (einschl. Übern.v.EWV)	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
I2015-0002	110301 - Kanalsanierung SütVo Abw	300.000,00	100.153,15	199.846,85	33,38
I2015-0004	110301 - Kanalrenovierung Liner	250.000,00	104.670,36	145.329,64	41,87
I2015-0015	130101 - Soziale Stadt - Leitsystem/Piktogramme	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00
I2015-0018	110301 - Erschließung BP Kapellensiedlung	0,00	-18.705,46	18.705,46	0,00
I2015-0019	120101 - Erschließung BP Kapellensiedlung	60.000,00	-713.122,07	773.122,07	-1.188,54
I2015-0024	130101 - soz. Stadt - Aufwertung Volkspark	15.000,00	14.319,08	680,92	95,46
I2015-0026	050102 - Fahrzeug Asyl	9.000,00	8.411,91	588,09	93,47
I2015-0027	060102 - soz. Stadt - Bolzplatz Am Heizwerk	8.000,00	5.170,55	2.829,45	64,63
I2016-0004	110301-Kanalbau Beggendorfer Str. u. Josefstr.	0,00	-870,36	870,36	0,00
I2016-0010	120101 - IHK Aufwertung Sportpark Baesw. M. 3.4.14	135.000,00	12.900,00	122.100,00	9,56
I2016-0011	120101 - IHK pctl. Maßn.-Anbind.Sportpark M 3.4.15	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
I2016-0013	120101 - IHK I.d.Schaaf/ZOB/Kirchstr. M 2.1.5 u.a.	467.254,00	12.778,24	454.475,76	2,73
I2016-0015	120101- IHK-Aufw. Kirchvor. St. Petr. M 3.4.1/ -2	101.140,00	17.575,93	83.564,07	17,38
I2016-0017	120101-IHK-punkt. Aufwert.Achse Reyplatz/Kirchstr.	666.978,00	474.215,17	192.762,83	71,10
I2016-0021	130201 - RWT touristische Förderung der Regionen	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
I2016-0024	011103 - FWH Baesweiler Fahrzeughalle	132.000,00	0,00	132.000,00	0,00
I2016-0025	011104 - Schulhofumgestaltung Gymnasium	275.000,00	226.837,65	48.162,35	82,49
I2016-0026	011104 - IHK - Energet. Sanierung Grengrachtschule	320.350,00	1.688,38	318.661,62	0,53
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.	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
I2016-0030	011104 - Schulhofsanierung Barbaraschule	173.795,00	378.383,58	-204.588,58	217,72
I2016-0033	030201 - Anschaffung BGA	35.000,00	1.759,58	33.240,42	5,03
I2016-0037	110301 - Erschließung BP108, Römerweg	125.000,00	71.338,64	53.661,36	57,07
I2016-0038	120101 - Erschließung BP108, Römerweg	150.000,00	98.633,93	51.366,07	65,76
I2016-0040	011102 - Energetische Sanierung Rathaus Baesweiler	755.000,00	41.518,18	713.481,82	5,50
I2016-0042	011102 - Energetische Sanierung Rathaus Baesweiler -nicht förderfähig-	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
I2017-0001	020401 - Anschaffung HLF 20	505.000,00	497.432,93	7.567,07	98,50
I2017-0003	130301 - Bestuhlung/Dekoration Trauerhalle Baesw.	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
I2017-0004	030104 - Einrichtung Physikraum Gymnasium	57.000,00	55.180,46	1.819,54	96,81
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
I2017-0008	140101 - Anschaffung E-Ladesäule	13.500,00	0,00	13.500,00	0,00
I2017-0013	110301 - BP 92 Adenauerung / L50	140.000,00	14.630,14	125.369,86	10,45
I2017-0014	110301 - Kanalbau Fidelisstraße	280.000,00	347.196,45	-67.196,45	124,00
I2017-0015	110301 - Kanal Windmühlenstraße	190.000,00	82.907,92	107.092,08	43,64
I2017-0018	120101 - Erschließung BP 92 Adenauerring / L50	210.000,00	29.294,14	180.705,86	13,95
I2017-0024	030103 - Ausstattung Werkraum Realschule	73.000,00	69.692,82	3.307,18	95,47

Jahresabschluss 2018

Invest.-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018 in Euro	geleistete Zahlungen 2018 in Euro	Abweichung in Euro	Ausschöpfung in %
I2017-0030	011106 - Hallenbad Kanalsanierung	140.000,00	42.445,66	97.554,34	30,32
I2017-0032	011107 - soz. Stadt Grillhütte Wolfsgasse - Wegeverbindung-	1.000,00	367,05	632,95	36,71
I2017-0033	011104 - Energetische Sanierung Grundschule Beggendorf	480.000,00	36.205,47	443.794,53	7,54
I2017-0034	110301 - Kanalbau BP 3 F	600.000,00	78.780,89	521.219,11	13,13
I2017-0035	120101 - Straßenbau BP 3 F	250.000,00	53.669,88	196.330,12	21,47
I2017-0036	050102-Anschaffung BGA	0,00	299,99	-299,99	0,00
I2018-0001	020401 - LKW Logistik Feuerwehr	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
I2018-0003	130201 - Förderung Tourismus 2018	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
I2018-0004	011102 - Rathaus Baesweiler Planungswettbewerb	135.000,00	148.126,97	-13.126,97	109,72
I2018-0006	011104 - GGS Oidtw.,Einr.Essensausgabe,Erweiterungsneubau	480.000,00	506.755,22	-26.755,22	105,57
I2018-0007	11031 - Kanalbau BP Kloßhaus 2.BA	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00
I2018-0008	11031 - Kanalerneuerung Humboldweg	100.000,00	7.113,76	92.886,24	7,11
I2018-0009	11031 - Kanalsanierung Kückstraße	250.000,00	258.929,02	-8.929,02	103,57
I2018-0010	110301 - Kanalerneuerung Am Streitberg	170.000,00	28.235,90	141.764,10	16,61
I2018-0014	120101 - Straßenendausbau BP Ederener Weg	450.000,00	6.599,06	443.400,94	1,47
I2018-0015	120101 - Soziale Stadt Hauptstr. 4. BA/KVP Schmiedstr.	550.000,00	549.583,27	416,73	99,92
I2018-0016	120101- Erschließung BP Kloßhaus 2. BA	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
I2018-0019	120101 - Klimaschutz 2018 fahrradfreundliche Stadt	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
I2018-0020	011201 - Anschaffung eines Frontsichelmähwerks	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
I2018-0021	060102 - Sanierung Sportplatz/Wasserspielplatz	500.000,00	39.054,26	460.945,74	7,81
I2018-0022	011107 - Renovierung Leichenhalle	200.000,00	3.688,52	196.311,48	1,84
I2018-0023	060102 - IHK Aufwert. Sportpark /Wasserspielplatz	24.950,00	0,00	24.950,00	0,00
I2018-0024	020401-Anschaffung eines Fahrzeuges	0,00	2.600,00	-2.600,00	0,00
I2018-0025	010401-Anschaffung einer Telefonanlage	0,00	46.869,17	-46.869,17	0,00
		18.172.581,00	7.929.388,87	10.240.966,93	43,63

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 190.399.131,50 € ist die Bilanzsumme zum 31.12.2018 somit rund 17 % höher.

Die großen Investitionen der letzten Jahre bewirkten gegenüber der Eröffnungsbilanz eine Zunahme des Anlagevermögens um bislang 26,7 Mio. €. Insbesondere die Bilanzwerte im Bereich des Infrastrukturvermögens (Grund und Boden, Straßennetz, Abwasserbeseitigungsanlagen), im Bereich der Grünflächen sowie im Bereich der Schulen sind deutlich angestiegen.

Der Bestand des Umlaufvermögens liegt ist mit rund 4,1Mio. € rund 1 Mio. über dem der Eröffnungsbilanz.

Die Passivseite der Bilanz zeigt im Vergleich zur Eröffnungsbilanz eine Verringerung des Eigenkapitals (-5,9 Mio. €), eine Zunahme der Sonderposten (+17,3 Mio. €) sowie einen Anstieg der Verbindlichkeiten (+18 Mio. €). Von der Gesamtsumme der Verbindlichkeiten

Jahresabschluss 2018

(22,1 Mio. €) entfallen ca. 5,5 Mio. € auf die Position "erhaltene Anzahlungen". Diese werden bei Aktivierung des dazugehörigen Anlagegutes als Sonderposten passiviert.

Die Kredite für Investitionen sind von 2008 bis 2018 um ca. 8,3 Mio. €, die Kredite zur Liquiditätssicherung um ca. 5,1 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 31.12.2017 folgende Werte:

Bilanzsumme:	186.868.345,99 €
Höhe der Allgemeinen Rücklage:	55.232.006,86 €
Höhe der Ausgleichsrücklage:	2.081.700,38 €

Das festgestellte Jahresergebnis im Ergebnisplan 2017 wies einen Fehlbetrag in Höhe von 2.171.546,63 € aus. Zur Deckung des Fehlbetrages wurde der gesamte Bestand der Ausgleichsrücklage in Anspruch genommen und außerdem die allgemeine Rücklage um 89.846,25 € reduziert.

Unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2018 ergibt sich folgendes:

Bilanzsumme:	190.399.131,50 €
Höhe der Allgemeinen Rücklage:	55.261.310,41 €
Höhe der Ausgleichsrücklage	0,00 €
Jahresüberschuss 2018:	1.589.900,22 €
Eigenkapital zum 31.12.2018:	56.851.210,63 €

Jahresabschluss 2018

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 und 2020 von Defiziten und für die Jahre 2021 und 2022 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 €	190.962,10 €	Allgemeine Rücklage	54.596.156,73 €
	Ausgleichsrücklage	0,00 €		Ausgleichsrücklage	190.962,10 €
	Gesamt	54.657.857,58 €		Gesamt	54.787.118,83 €
2015	Allgemeine Rücklage	54.596.156,73 €	99.993,45 €	Allgemeine Rücklage	55.225.551,66 €
	Ausgleichsrücklage	190.962,10 €		Ausgleichsrücklage	290.955,55 €
	Gesamt	54.787.118,83 €		Gesamt	55.516.507,21 €
2016	Allgemeine Rücklage	55.225.551,66 €	1.790.744,83 €	Allgemeine Rücklage	55.233.934,38 €
	Ausgleichsrücklage	290.955,55 €		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 €	1.589.900,22 €	Allgemeine Rücklage	55.261.310,41 €
	Ausgleichsrücklage	0,00 €		Ausgleichsrücklage	1.589.900,22 €
	Gesamt	55.142.160,61 €		Gesamt	56.851.210,63 €
2019	Allgemeine Rücklage	55.261.310,41 €	-535.004,00 €	Allgemeine Rücklage	55.261.310,41 €
	Ausgleichsrücklage	1.589.900,22 €		Ausgleichsrücklage	1.054.896,22 €
	Gesamt	56.851.210,63 €		Gesamt	56.316.206,63 €
2020	Allgemeine Rücklage	55.261.310,41 €	-440.398,00 €	Allgemeine Rücklage	55.261.310,41 €
	Ausgleichsrücklage	1.054.896,22 €		Ausgleichsrücklage	614.498,22 €
	Gesamt	56.316.206,63 €		Gesamt	55.875.808,63 €
2021	Allgemeine Rücklage	55.261.310,41 €	1.150.890,00 €	Allgemeine Rücklage	55.261.310,41 €
	Ausgleichsrücklage	614.498,22 €		Ausgleichsrücklage	1.765.388,22 €
	Gesamt	55.875.808,63 €		Gesamt	57.026.698,63 €
2022	Allgemeine Rücklage	55.261.310,41 €	2.590.668,00 €	Allgemeine Rücklage	55.261.310,41 €
	Ausgleichsrücklage	1.765.388,22 €		Ausgleichsrücklage	4.356.056,22 €
	Gesamt	57.026.698,63 €		Gesamt	59.617.366,63 €

Jahresabschluss 2018

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 € konnte in Höhe von 2.081.700,36 € durch Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. In Höhe von 89.846,25 € musste die allgemeine Rücklage zur Deckung des Defizits reduziert werden.

Der Überschuss 2018 kann der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

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
Stand: 31.12.2007	5.682 €		5.682 €	-	-	-
./. Tilgung 2008	164 €		164 €			
+ Kreditaufn. 2008	0 €		0 €			
Stand: 31.12.2008	5.518 €		5.518 €	-	-	-
./. Tilgung 2009	171 €		171 €			
+ Kreditaufn. 2009	0 €		0 €			
Stand: 31.12.2009	5.347 €		5.347 €			
./. Tilgung 2010	177 €		176 €			
+ Kreditaufn. 2010	2.000 €		2.000 €	1.824 €	-	1.824 €
Stand: 31.12.2010	7.170 €		7.170 €			
./. Tilgung 2011	204 €		204 €			
+ Kreditaufn. 2011	2.230 €		2.230 €	2.026 €	-	2.026 €
Stand: 31.12.2011	9.196 €		9.196 €			
./. Tilgung 2012	273 €					
+ Kreditaufn. 2012	2.654 €			2.381 €	-	2.381 €
Stand: 31.12.2012	11.577 €		11.577 €			
./. Tilgung 2013	661 €		661 €	1.339 €		1.339 €
+ Kreditaufn. 2013	2.000 €		2.000 €			
Stand: 31.12.2013	12.915 €		12.915 €	-	-	-
./. Tilgung 2014	426 €		426 €			
+ Kreditaufn. 2014	0 €		0 €			
Stand 31.12.2014	12.489 €		12.489 €	-	-	-
./. Tilgung in 2015	463 €		463 €			
+ Kreditaufn. 2015	0 €		0 €			
Stand 31.12.2015	12.026 €		12.026 €			
./. Tilgung in 2016	530 €		530 €	470 €		470 €
+ Kreditaufn. 2016	1.000 €		1.000 €			
Stand 31.12.2016	12.496 €		12.496 €			
./. Tilgung in 2017	623 €		623 €			
+ Kreditaufn. 2017	2.170 €		2.170 €	1.547 €		1.547 €
Stand 31.12.2017	14.043 €		14.043 €			
./. Tilgung in 2018	717 €		717 €			
+ Kreditaufn. 2018	550 €		550 €			
Stand 31.12.2018	13.876 €		13.875 €			

Von den aufgenommenen Investitionskrediten entfallen rund 720.000 € auf das Programm „Gute Schule 2020“. Die Tilgung erfolgt hier durch das Land NRW.

2.4.3 Entwicklung der Kassenliquiditätssituation

Die Stadtkasse wies im Jahre 2018 folgende Kassenbestände bzw. -fehlbeträge aus:

01.01.2018	- 5.921.712 €
01.04.2018	- 6.413.305 €
01.07.2018	- 5.008.632 €
01.10.2018	- 5.570.201 €
31.12.2018	- 5.061.479 €

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. Nachdem der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit im Jahr 2017 negativ war (-618 T€) ergibt sich im Jahr 2018 ein deutlicher Überschuss von rund 4,9 Mio. €.

Im Jahr 2018 konnte dadurch der Eigenanteil an den getätigten investiven Auszahlungen ohne Investitionskredit finanziert werden und der Stand der Liquiditätskredite im Laufe des Jahres reduziert werden.

2.5 Bericht über Vorgänge von besonderer Bedeutung und örtliche Besonderheiten

2018 wurden nicht mehr werthaltige Forderungen in Höhe von rund 426 T€ wertberichtigt. Des Weiteren wurden Rückstellungen in Höhe von rund 425 T€ aufgelöst bzw. herabgesetzt. Näheres hierzu kann dem Rückstellungspiegel entnommen werden.

In 2018 wurden den Rückstellungen für Überstunden/Gleitzeitguthaben der Beamten und Tarifbeschäftigten in der Summe über 656 T€ zugeführt.

Ursprünglich ist man davon ausgegangen, dass für die Überstunden der Bediensteten, die an der gleitenden Arbeitszeit teilnehmen, nur bis zu einer in der „Dienstsanweisung über die gleitende Arbeitszeit bei der Stadt Baesweiler“ festgelegten Höchstgrenze von 10 Stunden Rückstellungen gebildet werden müssen.

Zwischenzeitlich hat sich jedoch heraus kristallisiert, dass auch für darüber hinausgehende Gleitzeitguthaben Rückstellungen gebildet werden müssen. Dies wurde auch von der Kommunalaufsicht der Städteregion Aachen so bestätigt.

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 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.

Eine Eintrübung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung oder gar eine Rezession in der Bundesrepublik Deutschland 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 2018 sowie die Entwicklung der Kennzahlen von 2008 an ist beigefügt.

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

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 sowie des Jahres 2018 führen wieder zu einem leichten Anstieg der Quote. Insgesamt ist die Entwicklung von 2008 bis 2018 jedoch negativ (Eigenkapitalquote 1: - 8,4 %, Eigenkapitalquote 2: -7,3 %).

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 2018 liegt die Investitionsquote bei 137,62 %, d.h. ein Wertverlust findet nicht statt.

Die Haushaltswirtschaft der Stadt Baesweiler ist derzeit größeren Schwankungen ausgesetzt. Die Überschüsse der Jahre 2014 bis 2016 waren auch das Ergebnis vergleichsweise hoher Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken. 2017 wurde der veranschlagte Ansatz bei der Gewerbesteuer nicht erreicht. Dies konnte auch nicht durch hohe Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken kompensiert werden, was zu dem festgestellten Defizit von rund 2,17 Mio. € geführt hat.

Die gute gesamtwirtschaftliche Lage führte in 2018 zu einem deutlichen Anstieg der Schlüsselzuweisungen (rund 1,9 Mio. € mehr als 2017) und einem deutlichen Anstieg der Erträge aus der Gewerbesteuer (+1,9 Mio. € ggü. den Ansätzen und 3,24 Mio. € ggü. 2017). Insgesamt führt dies zu einem Überschuss im Ergebnisplan von rund 1,59 Mio. €.

Jahresabschluss 2018

Das gute Ergebnis 2018 ist vor allem den hohen Gewerbesteuererträgen geschuldet. Diese führen aber bereits in 2019 zu deutlich geringeren Schlüsselzuweisungen. Somit musste in 2019 - trotz des guten Ergebnisses 2018 – wieder ein Defizit im Haushaltsplan veranschlagt werden.

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 678 € 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.

Dieser Lagebericht wurde nach der Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt angepasst.

Anlagen zum Lagebericht gem. § 95 Abs. 2GO

Angaben zu den Ratsmitgliedern

Angaben zum Verwaltungsvorstand

NKF-Kennzahlenset NRW

Jahresabschluss 2018

Stadt Baesweiler
 Der Bürgermeister
 - Abt.101 -

Baesweiler, 21.11.2018
 Lan/AB

Auflistung zum Lagebericht der Stadt Baesweiler gem. § 95 Abs. 2 GO NRW für das Jahr 2018

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
Baumann, Marita Breite Straße 50, 52499 Baesweiler	Rentnerin	---	---	---

Jahresabschluss 2018

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"> - Gesellschafterversammlung - der its GmbH und - der BEG mbH - Stellvertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung - Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW - Stiftung zur Förderung der Kinder- und Jugendhilfe (Baesweiler Bürgerstiftung) - Mitglied der Zweckverbandversammlung Sparkasse Aachen - stellv. Mitglied der Versammlung/Mitgliederversammlung Stiftung Bergbaumuseum (Grube Anna) - stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung Grünmetropole e. V. - Mitglied der Mitgliederversammlung Biologische Station e. V. StädteRegion Aachen 	<ul style="list-style-type: none"> - Baugenossenschaft Baesweiler eG
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"> - Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW - Gesellschafterversammlung - der its GmbH und - der BEG mbH 	<ul style="list-style-type: none"> - Beirat E WV GmbH - Baugenossenschaft Baesweiler eG

Jahresabschluss 2018

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
Burghardt, Uwe Stefan-Ludwig-Roth-Weg 4, 52499 Baesweiler	Dip.-Ing. Elektrotechnik	---	<ul style="list-style-type: none"> - Stellvertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung - Stellvertreter Grünmetropole e. V. Mitgliederversammlung - Stellvertreter Verbandsversammlung VHS Nordkreis Aachen 	
Ciftci, Reyhan Fidelisstraße 34, 52499 Baesweiler	Krankenschwester RWTH	---	---	---
Dederichs, Norbert Claude-Monet-Ring 16, 52499 Baesweiler	Beamter i. R.	---	<ul style="list-style-type: none"> - Vertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung 	---
Deserno, Hans-Dieter Feldstraße 22, 52499 Baesweiler	Pensionär	---	<ul style="list-style-type: none"> - Vertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung - Stadtteilbeirat für das Projekt „Soziale Stadt Setterich-Nord“ 	
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	---	---	---

Jahresabschluss 2018

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
Hilgers, Markus Brahmsstraße 23, 52499 Baesweiler	Dipl.-Ingenieur Maschinenbau	---	---	----
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 Zum Steinkauz 9, 52499 Baesweiler	Dipl-Kaufmann im Controlling	---	---	---
Kummer, Elena Raiffeisenstraße 1, 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	Hauptlokfürher i. R.	---	- Stellvertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung	- Baesweiler Baugenossenschaft eG
Meißner, Elisabeth Stegerhüttestraße 2, 52499 Baesweiler	Hausfrau	---	---	---

Jahresabschluss 2018

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"> - Vertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung - Verkehrsbeirat ASEAG - Stellvertreter VHS Fachausschuss - Stellvertreter Verbandsversammlung VHS Nordkreis Aachen 	---
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"> - Beisitzer im Vorstand der Musikschule Baesweiler e. V. - Baugenossenschaft Baesweiler eG
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"> - Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW - Gesellschafterversammlung <ul style="list-style-type: none"> - der its GmbH - der BEG mbH - Stiftung zur Förderung der Kinder- und Jugendhilfe (Baesweiler Bürgerstiftung) - Vertreter VHS Verbandsversammlung - Vertreter VHS Fachausschuss 	<ul style="list-style-type: none"> - Vertreterversammlung der VR-Bank Würselen - Baesweiler Baugenossenschaft eG - Gesellschafterversammlung EWW Baesweiler GmbH
Reinartz, Henning Valweg 4, 52499 Baesweiler	Steuerberater	---	---	---
Reiprich, Hans-Dieter Kapellenstraße 23, 52499 Baesweiler	Rentner	---	---	---

Jahresabschluss 2018

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
Römgens, Tobias Adenauerring 31, 52499 Baesweiler	Justiziar	---	---	---
Schallenberg, Markus Übacher Weg 25, 52499 Baesweiler	Verwaltungsfachangestellter		<ul style="list-style-type: none"> - Vertreter Verbandsversammlung VHS Nordkreis Aachen - Vertreter Fachausschuss VHS Nordkreis Aachen - Vertreter Stadtteilbeirat für das Projekt „Soziale Stadt Setterich-Nord“ - Stiftung zur Förderung der Kinder- und Jugendhilfe (Baesweiler Bürgerstiftung) - Gesellschafterversammlung der its GmbH - Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund - Gesellschafterversammlung der BEG mbH 	
Scheen, Wolfgang Kolpingstraße 21, 52499 Baesweiler	Kfm. Angestellter	---	<ul style="list-style-type: none"> - Stiftung zur Förderung der Kinder- und Jugendhilfe (Baesweiler Bürgerstiftung) - Stellvertreter Verbandsversammlung Wasserverband Eifel-Rur - Stadtteilbeirat für das Projekt „Soziale Stadt Setterich-Nord“ 	<ul style="list-style-type: none"> - Stellvertreter Gesellschafterversammlung Engergeticon GmbH - Baesweiler Baugenossenschaft eG
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.	---	<ul style="list-style-type: none"> - Vertreter Verbandsversammlung VHS Nordkreis Aachen - stellv. Mitglied Mitgliederversammlung VabW 	---

Jahresabschluss 2018

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
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	---	- Stellvertreter Verbandsversammlung und Fachausschuss VHS Nordkreis Aachen - Vertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung	- Freundeskreis Botanischer Garten Aachen e. V. (Geschäftsführer)
Wowra, Christian Novalisweg 1, 52499 Baesweiler	Bürokaufmann	---	---	---
Zantis, Jürgen Geschwister-Scholl-Straße 16, 52499 Baesweiler	Dipl.-Kaufmann; geschäftsführender Gesellschafter	---	---	---

Jahresabschluss 2018

Jahresabschluss 2018

Stadt Baesweiler
Der Bürgermeister
- Abt. 101 -

Baesweiler, 21.11.2018
(Stand 31.12.2012)

Auflistung zum Lagebericht der Stadt Baesweiler gem. § 95 Abs. 2 GO NRW für das Jahr 2018

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"> - Präsidium und Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW - Stellvertreter Beirat Zweckverband Aachener Verkehrsverbund (AVV) -- Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung - Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat - Lehrauftrag RWTH Aachen - Mitgeschäftsführer Baesweiler Entwicklungsgesellschaft - Vorstand Verband der Kriegsgräberfürsorge Baesweiler 	<ul style="list-style-type: none"> - Mitglied im Aufsichtsrat Wirtschaftsförderungsgesellschaft Kreis Aachen mbH (wfg) - Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderungsgesellschaft Kreis Aachen mbH (wfg) - Gesellschafterversammlung enwor - energie & wasser vor ort GmbH

Jahresabschluss 2018

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"> --Verwaltungsrat Regio Entsorgung AöR - Verbandsversammlung VHS Nordkreis Aachen (stellv. Vorstandsvorsteher) - Geschäftsführer its GmbH - Mitgliederversammlung GVV - Beirat HGG der Spiritanerstiftung - Regionalbeirat der GVV - Vorstandsvorsitzender Baesweiler Bürgerstiftung - Beirat EVS GmbH Stolberg 	<ul style="list-style-type: none"> - Aufsichtsratsmitglied der EWV - Energie- und Wasserversorgungs GmbH - Gesellschafterversammlung EWV - Energie- und Wasserversorgungs GmbH - Vorsitzender des Aufsichtsrates der Gemeinnützige Baugenossenschaft Baesweiler - Gesellschafterversammlung EWV Baesweiler GmbH - Beirat Provinzial - Beirat EWV GmbH

Jahresabschluss 2018

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
Brunner, Frank An der Burg 3, 52499 Baesweiler	Beigeordneter	---	<ul style="list-style-type: none"> - Stellvertreter Verbandsversammlung VHS-Nordkreis - Städtenetz Soziale Stadt NRW - AVV-Beirat - Stellvertreter GVV Mitgliederversammlung - Stellvertreter Verkehrsbeirat der ASEAG - Vertreter Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung Verbandsversammlung und Verwaltungsrat - Vertreter Gesellschafterversammlung der its Internationales Technologie- und Service-Center GmbH 	<ul style="list-style-type: none"> - Verein zur Förderung behinderter Kinder und Erwachsener in Herzogenrath e. V. - Vorsitzender DRK Stadtverband Baesweiler - Stellvertreter Gesellschafterversammlung regio IT Gesellschaft für Informationstechnologie mbH

Jahresabschluss 2018

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"> - Stellvertreterin Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat - Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung - Ausschuss für Strukturfragen - Vertreterin Grünmetropole e. V. Mitgliederversammlung - Wasserverband Eifel-Rur-Verbandsversammlung - Mitgeschäftsführerin der BEG mbH 	<ul style="list-style-type: none"> - Stellvertreterin Gesellschafterversammlung EWV-Energie- und Wasserversorgungs GmbH - Stellvertreterin Gesellschafterversammlung der enwor-Energie und Wasser vor Ort GmbH
Jansen, Thomas An der Burg 3, 52499 Baesweiler	Kämmerer	---	<ul style="list-style-type: none"> - Geschäftsführer und Kassierer Baesweiler Bürgerstiftung 	---

NKF-Kennzahlenset NRW
Eckdaten zur Gemeinde

Gemeinde:	Stadt Baesweiler
Körperschafts-Status:	Mittlere kreisangehörige Stadt
Einwohnerzahl:	26.996 (Stand: 31.12.2017)
Haushaltssituation HHPlanung 2018:	Ergebnis i. H. v.: 75.411 €
Sog. Optionskommune:	Nein
Bilanzsumme:	190.399.131,50 €
Höhe der Allgemeinen Rücklage:	55.261.310,41 €
Höhe der Ausgleichsrücklage (01.01.2018):	0,00 €
Jahresergebnis (2018):	1.589.900,22 €

Jahresabschluss 2018

NKF-Kennzahlenset Jahresabschluss IST 2008- 2018

Haushaltsjahr	Nr.	IST 2008	Ist 2009	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	IST 2018
Daten aus dem Ergebnisplan												
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	30.366.955
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	18.227.701
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	62.150.009
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	10.803.283
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	8.623.475
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	4.832.738
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	31.924.978
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	60.562.865
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	300.211
Finanzergebnis	21	-154.631	-169.435	-96.311	-109.082	-228.949	-123.035	-123.537	-83.782	-35.285	-23.575	2.756
Außerordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Daten aus dem Finanzplan												
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	4.988.418
Bilanzdaten												
		Bilanzstichtag zum 31.12.2008	Bilanzstichtag zum 31.12.2009	Bilanzstichtag zum 31.12.2010	Bilanzstichtag zum 31.12.2011	Bilanzstichtag zum 31.12.2012	Bilanzstichtag zum 31.12.2013	Bilanzstichtag zum 31.12.2014	Bilanzstichtag zum 31.12.2015	Bilanzstichtag zum 31.12.2016	Bilanzstichtag zum 31.12.2017	Bilanzstichtag zum 31.12.2018
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	89.783.408
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	186.153.198
Liquide Mittel		994.006	41.183	99.832	169.552	139.008	23.057	116.988	249.264	1.035.826	158.188	659.713
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	55.261.310
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	0
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	56.851.211
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	69.530.981
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	10.426.063
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	18.740.447
Rückstellungen für Deponien u. Altlasten		0	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	132.891.815
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	190.399.132

Jahresabschluss 2018

Sonstige Daten											
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	7.433.491
Anlagevermögen: Abgänge Afa im Haushaltsjahr	0	19.361	27.649	54.777	167.614	134.164	171.854	161.310	242.633	30.685	390.977
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	604.246
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	4.832.738
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		13.319.386
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	13.875.079
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	3.372.923
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	2.921.825
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	2.046.589
Kennzahl	Ist 2008	Ist 2009	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	IST 2018
Aufwandsdeckungsgrad	101,81%	96,54%	95,29%	93,56%	97,40%	96,64%	100,60%	100,34%	103,13%	96,28%	102,62%
Eigenkapitalquote 1	38,28%	37,58%	35,30%	32,70%	30,87%	29,72%	29,95%	30,25%	31,02%	29,51%	29,86%
Eigenkapitalquote 2	79,13%	79,24%	76,33%	73,69%	71,14%	71,15%	73,08%	73,17%	74,25%	72,24%	71,85%
Fehlbetragsquote	-1,05%	2,69%	3,81%	5,45%	2,60%	3,22%	-0,35%	-0,18%	-3,23%	3,79%	-2,88%
Infrastrukturquote	45,54%	45,52%	43,74%	43,66%	44,35%	45,13%	46,24%	46,50%	48,01%	48,01%	47,16%
Abschreibungsintensität	9,56%	9,12%	8,76%	8,66%	8,87%	8,69%	8,75%	8,63%	8,33%	8,40%	7,98%
Drittfinanzierungsquote	47,99%	51,60%	52,90%	51,50%	58,65%	57,30%	60,58%	58,75%	58,45%	60,22%	60,46%
Investitionsquote	177,10%	94,44%	182,36%	225,45%	232,00%	126,98%	72,17%	115,19%	124,12%	151,49%	143,91%
Anlagendeckungsgrad 2	84,30%	83,91%	82,63%	80,57%	79,23%	79,55%	81,64%	81,42%	82,70%	81,16%	80,95%
Dynamischer Verschuldungsgrad	40,53	-44,67	-47,19	-86,08	-75,30	-112,95	-139,35	164,91	41,33	-208,55	25,83
Liquidität 2. Grades	71,16%	37,98%	33,69%	22,41%	23,89%	19,61%	28,91%	27,42%	32,23%	23,04%	30,28%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	2,41%	2,96%	5,69%	6,63%	6,82%	6,55%	5,66%	6,61%	5,23%	6,62%	7,00%
Zinslastquote	0,63%	0,60%	0,51%	0,57%	0,73%	0,59%	0,62%	0,59%	0,51%	0,52%	0,50%
Steuerquote	39,20%	39,68%	35,45%	38,23%	38,18%	37,74%	36,28%	39,87%	40,11%	44,60%	47,12%
Zuwendungsquote	31,40%	34,44%	34,40%	29,75%	28,33%	29,80%	30,15%	31,01%	26,23%	26,91%	29,33%
Personalintensität	18,00%	19,14%	17,34%	16,65%	18,85%	17,35%	17,53%	16,72%	15,86%	17,23%	17,84%
Sach- und Dienstleistungsintensität	16,40%	15,60%	16,45%	15,34%	15,37%	17,26%	17,08%	13,70%	13,29%	12,78%	14,24%
Transferaufwandsquote	49,30%	49,38%	50,91%	50,23%	49,17%	49,89%	49,19%	51,48%	52,72%	54,91%	52,71%
Jahresergebnis:	663.620	-1.721.576	-2.392.996	-3.334.258	-1.511.741	-1.818.149	190.962	99.993	1.790.745	-2.171.547	1.589.900