

# Jahresabschluss 2019

## Stadt Baesweiler



# Jahresabschluss 2019

Stadt  
**Baesweiler**



Baesweiler, den 16.10.2020



---

Aufgestellt:

(Jansen, Kämmerer)

Baesweiler, den 16.10.2020

Bestätigt:



---

(Prof. Dr. Linkens, Bürgermeister)

(diese Unterschriften bestätigen die Ergebnis- und Finanzrechnung, die Bilanz, den Anhang sowie den Lagebericht)

## Inhaltsverzeichnis

Bilanz.....	1
Ergebnisrechnung.....	3
Finanzrechnung.....	11
Anhang.....	19
- Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern.....	37
- Anlagenspiegel.....	43
- Sonderpostenspiegel.....	45
- Forderungsspiegel.....	47
- Eigenkapitalspiegel.....	49
- Verbindlichkeitenspiegel.....	51
- Rückstellungsspiegel.....	53
- Übersicht über die noch nicht erhobenen Erschließungsmaßnahmen.....	55
- Übersicht über erhebliche künftige finanzielle Verpflichtungen.....	57
Lagebericht.....	59
- Kämmerer und Ratsmitglieder Angaben zum Verwaltungsvorstand, Bürgermeister.....	97
- NKF-Kennzahlen-Set.....	117
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen.....	121

## **Bilanz**

### **Ergebnisrechnung und Finanzrechnung**





## Schlussbilanz der Stadt Baesweiler zum 31.12.2019

AKTIVA	Ergebnis Vorjahr		PASSIVA	Ergebnis Vorjahr	
<b>1. Anlagevermögen</b>			<b>1. Eigenkapital</b>		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	11.862,03	23.969,93	1.1 Allgemeine Rücklage	55.261.310,41	55.206.791,69
1.2 Sachanlagen			1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	1.589.900,22
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.589.900,22	-2.157.902,22
1.2.1.1 Grünflächen	18.165.261,89	17.709.654,15	<b>SUMME</b>	<b>56.851.210,63</b>	<b>54.638.789,69</b>
1.2.1.2 Ackerland	1.712.344,00	1.712.773,93	<b>2. Sonderposten</b>		
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	651.726,27	651.726,27	2.1 für Zuwendungen	69.530.981,20	70.233.487,69
<b>SUMME</b>	<b>20.529.332,16</b>	<b>20.074.154,35</b>	2.2 für Beiträge	10.426.062,95	11.265.840,50
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.3 für den Gebührenaussgleich	405.900,42	307.659,30
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.200.342,97	1.174.524,35	2.4 Sonstige Sonderposten	1.868.876,61	1.885.948,50
1.2.2.2 Schulen	33.979.245,32	33.376.246,54	<b>SUMME</b>	<b>82.231.821,18</b>	<b>83.692.935,99</b>
1.2.2.3 Wohnbauten	1.999.090,54	1.932.778,12	<b>3. Rückstellungen</b>		
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	24.761.439,89	24.898.469,59	3.1 Pensionsrückstellungen	18.740.447,00	19.042.392,00
<b>SUMME</b>	<b>61.940.118,72</b>	<b>61.382.018,60</b>	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	203.950,63	169.463,04
1.2.3 Infrastrukturvermögen			3.4 Sonstige Rückstellungen	2.296.411,48	2.488.344,42
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	13.923.307,36	14.028.310,44	<b>SUMME</b>	<b>21.240.809,11</b>	<b>21.700.199,46</b>
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	861.555,82	846.862,13	<b>4. Verbindlichkeiten</b>		
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	38.169.180,03	38.146.289,05	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	36.829.364,61	37.521.641,20	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
<b>SUMME</b>	<b>89.783.407,82</b>	<b>90.543.102,82</b>	4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	13.875.078,60	13.760.132,60
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	39.181,17	36.963,37	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.061.479,31	9.167.409,32
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	84.761,57	84.761,57	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	84.120,83	77.729,11
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.643.825,53	2.815.196,25	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.363.933,18	1.730.813,81
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.159.025,36	1.195.562,76	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.127.461,24	13.465.605,76	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	289.953,96	222.317,22
<b>SUMME</b>	<b>11.054.254,87</b>	<b>17.598.089,71</b>	4.8 Erhaltene Anzahlungen	5.540.111,33	8.333.206,34
Finanzanlagen			<b>SUMME</b>	<b>27.214.677,21</b>	<b>33.291.608,40</b>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	243.020,92	244.580,92	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	2.860.613,37	3.150.562,89
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	43.285,00	11.460,00			
<b>SUMME</b>	<b>2.834.222,55</b>	<b>2.803.957,55</b>			
<b>SUMME ANLAGEVERMÖGEN</b>	<b>186.153.198,15</b>	<b>192.425.292,96</b>			
<b>2. Umlaufvermögen</b>					
2.1 Vorräte					
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	623.028,26	520.646,39			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.079.724,86	2.459.086,47			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	465.410,09	459.110,74			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	269.990,94	359.432,56			
2.4 Liquide Mittel	659.712,54	163.953,20			
<b>SUMME UMLAUFVERMÖGEN</b>	<b>4.097.866,69</b>	<b>3.962.229,36</b>			
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	148.066,66	86.574,11			
<b>Bilanzsumme</b>	<b>190.399.131,50</b>	<b>196.474.096,43</b>		<b>190.399.131,50</b>	<b>196.474.096,43</b>





Jahresabschluss 2019

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz o. ÜPL/APL 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	30.366.954,54	30.583.222,00	27.182.917,26	-3.400.304,74
401100	Grundsteuer A	55.830,97	56.000,00	52.630,20	-3.369,80
401200	Grundsteuer B	3.707.082,72	3.730.000,00	3.812.919,57	82.919,57
401300	Gewerbesteuer	12.717.953,34	12.150.000,00	8.971.863,41	-3.178.136,59
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	11.183.147,55	11.773.010,00	11.551.687,91	-221.322,09
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.144.259,64	1.277.612,00	1.268.536,96	-9.075,04
403100	Vergnügungssteuer	334.473,97	330.000,00	243.522,44	-86.477,56
403200	Hundesteuer	164.811,88	165.000,00	183.712,45	18.712,45
405100	Kompensationsleistungen nach GFG	1.059.394,47	1.101.600,00	1.098.044,32	-3.555,68
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.227.701,31	18.928.049,30	17.473.920,84	-1.454.128,46
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	12.361.155,00	11.178.439,00	11.181.537,00	3.098,00
413110	Schulpauschale	754.981,00	806.820,00	806.821,00	1,00
414100	Zuweisungen vom Land	1.416.726,51	2.684.933,30	1.590.924,04	-1.094.009,26
414120	LZ "offene Ganztagschule"	219.758,71	368.000,00	390.809,06	22.809,06
414121	LZ "offene Ganztagschule" (Anteil Personalkosten)	212.059,29	226.000,00	225.167,44	-832,56
414101	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	0,00	140.000,00	139.389,88	-610,12
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen 13+	94.532,50	79.580,00	75.149,73	-4.430,27
414161	LZ für Schülerfahrtkosten	11.817,00	11.817,00	11.817,00	0,00
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	145.150,00	140.900,00	144.200,00	3.300,00
414190	LZ Stadtteilprojekt Soziale Stadt Setterich-Nord	119.000,00	135.200,00	118.055,32	-17.144,68
414400	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	54.591,88	111.980,00	92.912,12	-19.067,88
414700	Zuschüsse von privaten Unternehmen	50.246,73	47.300,00	49.055,65	1.755,65
416100	Erträge a.d.Aufl.v.SoPo aus Zuweisungen	2.425.806,62	2.539.380,00	2.542.038,07	2.658,07
416102	Erträge a.d.Aufl.v.Sopo (GwG's)	142.511,68	351.700,00	0,00	-351.700,00
418100	Allgemeine Umlagen vom Land	219.364,39	106.000,00	106.044,53	44,53
03	+ Sonstige Transfererträge	22.979,52	1.272.300,00	537.910,19	-734.389,81
421110	Kostenbeiträge u. Aufwendersatz, Kostenersatz	21.307,86	10.000,00	17.054,19	7.054,19
423100	Schuldendiensthilfen vom Land	1.671,66	1.262.300,00	520.856,00	-741.444,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.083.807,45	8.807.602,00	9.025.643,98	218.041,98
431100	Verwaltungsgebühren	492.170,67	446.950,00	514.112,92	67.162,92
432100	Benutzungsgebühren	7.849.162,45	7.502.410,00	7.699.495,41	197.085,41
432110	Bestattungsgebühren	153.570,00	155.000,00	134.651,00	-20.349,00
432120	Grabstellengebühren	242.752,45	235.000,00	244.035,92	9.035,92
432130	Wochenmarktgebühren	8.268,70	8.000,00	6.493,74	-1.506,26
432131	Standgelder	7.871,94	8.000,00	7.707,91	-292,09

Jahresabschluss 2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz o. ÜPL/APL 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
437100	Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	306.725,55	326.500,00	320.905,96	-5.594,04
438100	Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenaussgl.	23.285,69	125.742,00	98.241,12	-27.500,88
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	642.989,11	697.300,00	664.416,01	-32.883,99
441100	Mieten und Pachten	433.213,34	461.500,00	443.450,65	-18.049,35
442100	Erträge aus Verkauf	4.495,47	6.550,00	2.259,95	-4.290,05
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.116,51	7.250,00	4.763,21	-2.486,79
446110	Erträge aus Veranstaltungen	33.341,29	34.600,00	35.674,70	1.074,70
446120	Elternbeiträge "offene Ganztagschule"	168.822,50	187.400,00	178.267,50	-9.132,50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.258.416,94	983.910,00	870.485,57	-113.424,43
448001	Erstattungen vom Bund	12.620,34	13.500,00	10.605,77	-2.894,23
448100	Erstattungen vom Land	26.195,98	150,00	0,00	-150,00
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	270.221,80	155.300,00	119.599,26	-35.700,74
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	5.642,23	0,00	0,00	0,00
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	114.362,33	83.000,00	178.344,86	95.344,86
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	0,00	0,00	17.200,77	17.200,77
448600	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	4.654,70	6.000,00	7.264,43	1.264,43
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	94.964,79	43.900,00	84.371,84	40.471,84
448701	Erstattungen für Schadensfälle	20.698,47	33.310,00	24.852,07	-8.457,93
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	709.056,30	648.750,00	428.246,57	-220.503,43
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.528.524,48	3.438.720,00	3.361.301,03	-77.418,97
451100	Konzessionsabgabe Wasser	410.842,40	390.000,00	407.922,88	17.922,88
451101	Konzessionsabgabe Gas	46.054,39	45.000,00	38.040,22	-6.959,78
451102	Konzessionsabgabe Strom	861.565,72	820.000,00	856.964,29	36.964,29
454258	Ertr. a.d. Abgang von sonstigen Vorräten	334.366,71	1.389.500,00	1.216.418,07	-173.081,93
454280	Ertr. a.d. Abgang von BGA	0,00	0,00	167,92	167,92
456100	Bußgelder	4.912,00	8.800,00	4.887,50	-3.912,50
456110	Verwarnungs- und Bußgelder nach OWiG	137.244,70	150.000,00	162.557,31	12.557,31
456150	Mahngebühren	80.607,64	95.000,00	89.052,59	-5.947,41
456160	Mahngebühren privatrechtlich	65,00	0,00	15,00	15,00
456250	Stundungs-/Aussetzungszinsen	2.050,35	3.300,00	4.655,75	1.355,75
456260	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	104.544,00	130.000,00	99.550,00	-30.450,00
456200	Säumniszuschläge und dgl.	28.263,08	29.800,00	96.002,86	66.202,86
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	23.495,89	23.400,00	21.918,11	-1.481,89
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	425.405,09	345.000,00	216.512,72	-128.487,28

Jahresabschluss 2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz o. ÜPL/APL 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
458320	Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder.	35.944,72	1.500,00	106.671,20	105.171,20
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	33.162,79	7.420,00	39.964,61	32.544,61
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	18.635,64	400.000,00	258.636,74	-141.363,26
471100	Aktivierte Eigenleistungen	18.635,64	400.000,00	258.636,74	-141.363,26
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	62.150.008,99	65.111.103,30	59.375.231,62	-5.735.871,68
11	- Personalaufwendungen	-10.803.282,91	-10.865.754,00	-10.937.411,67	-71.657,67
501100	Beamte	-1.228.212,23	-1.281.192,00	-1.299.321,75	-18.129,75
501101	Aufw.f.Rückstellungen f.nicht gen. Urlaub	-10.979,06	0,00	-19.019,19	-19.019,19
501102	Aufw.f.Rückstellungen f.Überstunden	-274.822,81	0,00	-27.822,64	-27.822,64
501200	Tariflich Beschäftigte	-6.332.363,05	-6.789.741,00	-6.623.669,59	166.071,41
501201	Aufw.f.Rückstellungen f.nicht gen. Urlaub	-13.496,74	0,00	-42.461,29	-42.461,29
501202	Aufw.f.Rückstellungen f.Überstunden	-381.587,17	0,00	-55.413,22	-55.413,22
501203	Aufw.f.Rückstellungen f.Altersteilzeit v.Besch.	0,00	0,00	-85.461,00	-85.461,00
501900	Sonstige Beschäftigte	-56.880,32	-62.655,00	-44.609,52	18.045,48
502200	Tariflich Beschäftigte	-486.940,71	-526.205,00	-510.669,31	15.535,69
502900	Sonstige Beschäftigte	-3.458,20	-2.700,00	-2.850,24	-150,24
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.281.066,07	-1.401.647,00	-1.346.613,67	55.033,33
503900	Beiträge zur gesetz. Sozialvers. sons.Beschäftigte	-12.834,57	-12.530,00	-10.076,61	2.453,39
504100	Beihilfen u. Unterstützungsleistungen	-361.128,98	-330.000,00	-397.928,64	-67.928,64
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	-304.701,00	-370.084,00	-436.623,00	-66.539,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	-54.812,00	-89.000,00	-34.872,00	54.128,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.150.985,00	-1.002.000,00	-1.229.329,00	-227.329,00
512100	Beiträge zu Versorgungsk. f. Versorgungsem. Beamte	-1.127.880,00	-950.000,00	-1.229.329,00	-279.329,00
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Vers.empf	-23.105,00	-52.000,00	0,00	52.000,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-8.623.474,97	-12.357.786,00	-9.357.796,75	2.999.989,25
521500	Instandhaltung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	-490.742,21	-2.903.206,00	-780.246,06	2.122.959,94
523200	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-1.380,57	0,00	0,00	0,00
523400	Erstattungen an sonst. öffentl. Bereich	-750,00	0,00	0,00	0,00
523700	Erstattungen an private Unternehmen	-20,50	-100,00	-21,25	78,75
523800	Erstattungen an übrige Bereiche	-108,31	0,00	0,00	0,00
524101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-705.556,97	-650.000,00	-764.877,67	-114.877,67
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-89.152,34	-137.200,00	-93.897,73	43.302,27

Jahresabschluss 2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz o. ÜPL/APL 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
524111	Wasser/Abwasser	-87.389,97	-144.070,00	-123.618,47	20.451,53
524112	Stromkosten	-580.064,27	-659.570,00	-751.072,53	-91.502,53
524113	Reinigung (spezielle Fremdreinigung)	-606.193,09	-798.500,00	-742.146,86	56.353,14
524114	Wärme, Heizung	-495.003,95	-485.000,00	-469.736,50	15.263,50
524115	Grundbesitzabgaben	-19.157,76	-10.000,00	-789,18	9.210,82
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-1.800,59	-1.700,00	-1.763,69	-63,69
524121	Aufwendungen für Kanalhausanschlüsse	-248.964,46	-210.000,00	-263.292,22	-53.292,22
524122	Sonst. Aufw.f.Sachleistungen (Ersatzb. Festwerte)	-94.353,91	-98.000,00	-83.377,09	14.622,91
524201	Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-1.513.018,01	-2.134.950,00	-1.281.930,11	853.019,89
524202	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	-238.018,31	-250.000,00	-238.018,32	11.981,68
525100	Haltung von Fahrzeugen	-174.561,25	-190.300,00	-180.451,78	9.848,22
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-37.633,34	-38.500,00	-44.002,17	-5.502,17
525120	Kfz-Steuer	-8.611,72	-8.500,00	-9.886,72	-1.386,72
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-110.660,94	-147.010,00	-96.548,86	50.461,14
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-113.372,68	-116.050,00	-98.248,14	17.801,86
527120	Aufw.f.d. Gestalt.des Unterrichts(Werkm.,Kücheng.)	-20.935,13	-18.600,00	-28.228,43	-9.628,43
527126	Schulische Veranstaltungen	-5.328,57	-6.300,00	-3.230,67	3.069,33
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-204.876,49	-263.200,00	-165.570,62	97.629,38
529101	Fördermaßn.f.Schüler (Schule 8-1,13+)	-94.532,50	-79.580,00	-70.329,73	9.250,27
529104	Schülerbeförderungskosten	-248.061,67	-290.000,00	-316.217,64	-26.217,64
529106	Offene Ganztagschule	-446.177,33	-605.600,00	-712.671,35	-107.071,35
529107	Sonstige zentrale Leistungen für Schüler	0,00	-1.000,00	-131,20	868,80
529108	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-1.987.048,13	-2.110.850,00	-2.037.491,76	73.358,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.832.737,93	-5.270.290,00	-4.850.582,27	419.707,73
571112	Abschreibung auf Lizenzen	-9.467,49	-9.500,00	-7.467,58	2.032,42
571113	Abschreibung auf DV-Software	-611,70	-620,00	-1.915,77	-1.295,77
571122	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	-314.505,65	-386.610,00	-316.083,00	70.527,00
571131	Abschreibung a. Geb., Aufb. u. Betriebsv. b. KiTas	-25.818,61	-26.000,00	-25.818,62	181,38
571133	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebsv. b.Schulen	-703.188,05	-736.050,00	-727.721,34	8.328,66
571135	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebsv. b.Wohnbau	-66.312,45	-66.500,00	-66.312,42	187,58
571137	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb.	-947.540,63	-996.600,00	-952.203,78	44.396,22
571142	Abschreibung a.Brücken u. Tunnel	-14.693,69	-14.700,00	-14.693,69	6,31
571144	Abschreibung a.Entwässerungs- u.Abwasserbeseitigg.a	-971.832,06	-995.100,00	-994.617,39	482,61

Jahresabschluss 2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz o. ÜPL/APL 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
571145	Abschreibung a. Straßennetz (Wege, Plätze, Verkehrsrsl.)	-1.213.307,14	-1.225.400,00	-1.264.201,93	-38.801,93
571150	Abschreibung a. Bauten a. fremd. Grd. u. Boden	-2.217,80	-2.250,00	-2.217,80	32,20
571171	Abschreibung a. Maschinen	-6.033,20	-14.400,00	-4.149,38	10.250,62
571172	Abschreibung a. techn. Anlagen	-4.510,78	-4.600,00	-1.521,74	3.078,26
571173	Abschreibung a. Betriebsvorrichtungen	-6.329,87	-6.400,00	-6.329,88	70,12
571175	Abschreibung a. Fahrzeugen	-239.564,07	-286.300,00	-295.335,83	-9.035,83
571180	Abschreibung a. BGA	-164.293,06	-147.560,00	-169.992,12	-22.432,12
571185	Abschreibung a. Geringwertige Wirtschaftsgüter	-142.511,68	-351.700,00	0,00	351.700,00
15	- Transferaufwendungen	-31.924.978,05	-32.751.877,00	-31.996.380,85	755.496,15
531300	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-3.011.486,73	-3.023.000,00	-3.035.461,81	-12.461,81
531500	Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00
531700	Aufwend. f. Zuschüsse an private Unternehmen	-397.124,44	-426.084,00	-407.561,13	18.522,87
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-99.368,13	-153.164,00	-84.161,52	69.002,48
531810	Aufwend. f. Zuschuss Führerscheine	-231,53	-20.000,00	-10.086,34	9.913,66
533800	Leistungen nach dem AsylBLG (aus Bildungspaket)	-18.366,83	-15.000,00	-20.805,56	-5.805,56
533900	Sonstige soziale Leistungen	-1.779.918,23	-1.845.000,00	-1.685.523,91	159.476,09
534100	Gewerbesteuerumlage	-1.048.764,44	-1.012.500,00	-743.143,00	269.357,00
534200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	-997.824,47	-838.929,00	-615.747,06	223.181,94
537401	StädteRegionsumlage	-14.417.240,62	-15.210.000,00	-15.210.506,10	-506,10
537501	StädteRegionsuml.- Mehrbelast.f. Jugendamt	-8.914.323,13	-9.090.000,00	-9.114.168,76	-24.168,76
537601	Anteilige differenzierte Umlage für ÖPNV	-740.835,50	-698.200,00	-692.431,66	5.768,34
539900	Sonstige Transferaufwendungen	-499.494,00	-380.000,00	-376.784,00	3.216,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.227.406,33	-3.317.450,00	-3.154.601,88	162.848,12
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-24.021,50	-16.000,00	-57.753,97	-41.753,97
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-66.836,85	-55.000,00	-71.799,95	-16.799,95
541240	Pflege d. Betriebsgemeinschaft, Kosten f. Personalrat	-3.366,61	-3.370,00	-3.085,71	284,29
541260	Dienst- u. Schutzkleidung, p. Ausrüstungsgegenst.	-74.168,45	-81.300,00	-109.847,38	-28.547,38
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-133.369,45	-122.200,00	-104.034,84	18.165,16
542200	Mieten und Pachten	-151.204,22	-120.100,00	-119.970,19	129,81
542300	Leasing	-102.804,48	-111.100,00	-100.935,50	10.164,50
542900	Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien	-17.780,92	0,00	-17.284,52	-17.284,52
543101	GWG < 800€ (952€ brutto)	-17.813,38	-23.390,00	-292.522,82	-269.132,82
543102	Planungskosten	-88.917,95	-349.600,00	-60.170,31	289.429,69

Jahresabschluss 2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz o. ÜPL/APL 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
543103	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-467.333,15	-850.900,00	-585.673,66	265.226,34
543104	Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	-6.763,94	-8.000,00	-3.467,72	4.532,28
543105	Veranstaltungen, Ausstellungen	-78.351,46	-92.950,00	-85.542,29	7.407,71
543106	Veranstaltungen für Senioren	-8.373,28	-8.000,00	-8.651,72	-651,72
543107	Veranstaltungen für ausländ. Mitbürger	-2.115,98	-1.500,00	0,00	1.500,00
543108	Veranstaltungen für Soziale Stadt	-80,25	-100,00	-75,00	25,00
543109	Kosten der Internetpräsentation	-1.412,68	-5.000,00	-3.019,18	1.980,82
543110	Bürobedarf	-87.795,17	-87.800,00	-68.329,50	19.470,50
543111	Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen	-4.887,00	-6.000,00	-4.802,62	1.197,38
543112	Repräsentationsaufwand	-8.046,77	-11.000,00	-10.045,70	954,30
543113	Aufw. für ausgeleaste Geräte (EDV)	-121,06	-1.000,00	-7.783,01	-6.783,01
543114	Aufw. f. Maßnahmen des Integrationsrates	-499,57	-500,00	-170,95	329,05
543120	Bücher, Zeitschriften	-48.936,73	-51.700,00	-53.593,83	-1.893,83
543130	Porto	-46.937,07	-50.500,00	-54.792,98	-4.292,98
543140	Telefon	-27.250,81	-29.000,00	-30.996,96	-1.996,96
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-3.907,18	-4.160,00	-3.796,41	363,59
543160	Öffentl. Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst. Bekannt	-18.574,70	-10.000,00	-20.053,27	-10.053,27
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-3.570,70	-16.500,00	-3.005,23	13.494,77
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-258.312,75	-277.650,00	-262.175,46	15.474,54
543181	Vermischter Aufwand	-25,00	-250,00	-1.022,36	-772,36
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-86.416,85	-98.650,00	-103.528,06	-4.878,06
544503	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	-3.727,78	0,00	0,00	0,00
544601	Versicherungsbeiträge u.ä.	-478.507,04	-504.000,00	-486.149,84	17.850,16
544602	Beiträge zu Verbänden	-27.798,01	-34.700,00	-32.213,90	2.486,10
544603	Sonstige Beiträge	-13.333,98	-14.150,00	-3.247,40	10.902,60
544700	Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten	-188.857,71	0,00	0,00	0,00
544800	Aufwendungen für Schadensfälle	-10.507,17	-30.300,00	-23.374,19	6.925,81
547301	Wertkorrekturen zu Forderungen	-425.875,76	0,00	-123.251,17	-123.251,17
549100	Verfügungsmittel	-4.869,71	-4.880,00	-4.699,54	180,46
549200	Pauschalentschädigung, Sitzungsgelder (Fraktionen)	-153.792,46	-156.000,00	-153.572,25	2.427,75
549201	Aufwandsentschädigungen und Auslagenersatz	-80.140,80	-80.200,00	-80.162,49	37,51
17	= Ordentliche Aufwendungen	-60.562.865,19	-65.565.157,00	-61.526.102,42	4.039.054,58
18	=Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	1.587.143,80	-454.053,70	-2.150.870,80	-1.696.817,10
19	+ Finanzerträge	302.967,55	255.650,00	280.495,73	24.845,73
461400	Zinserträge vom sonstigen öffentl. Bereich	4.404,22	0,00	425,00	425,00
461600	Zinserträge v. sonst. öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0,00	8.665,28	8.665,28

Jahresabschluss 2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz o. ÜPL/APL 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
465100	Gewinnanteile aus verb. Unternehmen und Beteilig.	297.889,01	255.000,00	270.637,13	15.637,13
469120	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	0,00	50,00	0,00	-50,00
469140	Erträge aus Rücklastschriften	674,32	600,00	768,32	168,32
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-300.211,13	-336.600,00	-287.527,15	49.072,85
551710	sonst. Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-4.170,41	-13.000,00	-8.816,43	4.183,57
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-262.599,70	-291.000,00	-251.515,00	39.485,00
559900	- Sonstige Finanzaufwendungen	-32.732,00	-32.000,00	-26.378,00	5.622,00
559901	Rücklastschriften	-709,02	-600,00	-817,72	-217,72
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	2.756,42	-80.950,00	-7.031,42	73.918,58
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	1.589.900,22	-535.003,70	-2.157.902,22	-1.622.898,52
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	1.589.900,22	-535.003,70	-2.157.902,22	-1.622.898,52
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.974.209,42	11.918.076,00	8.969.090,05	-2.948.985,95
481100	I.V. - Baubetriebshof -	1.991.591,31	2.647.391,00	1.685.579,17	-961.811,83
481101	I.V. - Gebäudemanagement -	4.243.298,54	6.007.434,00	4.369.433,73	-1.638.000,27
481102	I.V. - TUIV -	726.582,22	1.165.920,00	882.200,53	-283.719,47
481103	I.V. - Gebührenhaushalte u. BGA's -	1.513.871,77	1.583.531,00	1.600.603,78	17.072,78
481105	I.V. - Versicherungen -	187.985,83	195.950,00	192.009,96	-3.940,04
481106	I.V. - Grundbesitzabgaben -	310.879,75	317.850,00	239.262,88	-78.587,12
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.974.209,42	-11.918.076,00	-8.969.090,05	2.948.985,95
581100	I.V. - Baubetriebshof -	-1.991.591,31	-2.647.391,00	-1.685.579,17	961.811,83
581101	I.V. - Gebäudemanagement -	-4.243.298,54	-6.007.434,00	-4.369.433,73	1.638.000,27
581102	I.V. - TUIV -	-726.582,22	-1.165.920,00	-882.200,53	283.719,47
581103	I.V. - Gebührenhaushalte u. BGA's -	-1.513.871,77	-1.583.531,00	-1.600.603,78	-17.072,78
581105	I.V. - Versicherungen -	-187.985,83	-195.950,00	-192.009,96	3.940,04
581106	I.V. - Grundbesitzabgaben -	-310.879,75	-317.850,00	-239.262,88	78.587,12
29	= Jahresergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.589.900,22	-535.003,70	-2.157.902,22	-1.622.898,52
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage				
<b>30</b>	<b>Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen</b>	<b>308.831,11</b>	<b>0,00</b>	<b>42.517,16</b>	<b>42.517,16</b>
<b>31</b>	<b>Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen</b>	<b>-207.630,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.578,31</b>	<b>-60.578,31</b>
<b>32</b>	<b>Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 und 31)</b>	<b>101.200,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.061,15</b>	<b>-18.061,15</b>





Jahresabschluss 2019

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz o. ÜPL/APL 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	30.130.154,80	30.583.222,00	27.286.661,75	-3.296.560,25
601100	Grundsteuer A	55.982,18	56.000,00	52.800,13	-3.199,87
601200	Grundsteuer B	3.557.573,68	3.730.000,00	3.968.456,45	238.456,45
601300	Gewerbesteuer	12.585.173,42	12.150.000,00	8.917.061,58	-3.232.938,42
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	11.238.992,79	11.773.010,00	11.551.687,91	-221.322,09
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.152.450,67	1.277.612,00	1.271.496,37	-6.115,63
603100	Vergnügungssteuer	317.806,23	330.000,00	244.302,07	-85.697,93
603200	Hundesteuer	162.781,36	165.000,00	182.812,92	17.812,92
605100	Leistg.n.d.Familienleistungsausgleich	1.059.394,47	1.101.600,00	1.098.044,32	-3.555,68
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.540.194,10	16.036.969,30	15.268.139,88	-768.829,42
611100	Schlüsselzuweisungen vom Land	12.361.155,00	11.178.439,00	11.181.537,00	3.098,00
613110	Schulpauschale	754.981,00	806.820,00	806.821,00	1,00
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.246.514,31	2.684.933,30	1.923.439,18	-761.494,12
614101	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	0,00	140.000,00	139.389,88	-610,12
614120	Zuweisung für LZ "Offene Ganztagschule"	491.818,00	594.000,00	615.976,50	21.976,50
614140	Zuweisung für LZ f. zus.Betreuungsmaßnahme 13+	90.805,00	79.580,00	70.607,23	-8.972,77
614161	Zuweisung für Schülerfahrtkosten	11.817,00	11.817,00	11.817,00	0,00
614190	Zuweisung für LZ Geschäftsbedarf Soziale Stadt	109.000,00	135.200,00	118.055,32	-17.144,68
614200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden	145.150,00	140.900,00	144.200,00	3.300,00
614400	Zuweis. f. lfd. Zwecke v. sonst. öffentl. Bereich	54.548,87	111.980,00	92.852,21	-19.127,79
614700	Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. privaten Unternehmen	55.040,53	47.300,00	57.400,03	10.100,03
618100	Allgemeine Umlagen vom Land	219.364,39	106.000,00	106.044,53	44,53
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	17.421,60	1.272.300,00	26.182,35	-1.246.117,65
621110	Kostenbeiträge u. Aufwendersersatz, Kostenersatz	17.081,97	10.000,00	26.059,59	16.059,59
621120	Übergel. UHansprüche gg. bürgerl.-rechtl. UHverpfl	122,76	0,00	122,76	122,76
621150	Rückzahlung gewährter Hilfe	216,87	0,00	0,00	0,00
623100	Schuldendiensthilfen vom Land	0,00	1.262.300,00	0,00	-1.262.300,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.815.148,88	8.440.360,00	8.677.186,01	236.826,01
631100	Verwaltungsgebühren	498.458,99	446.950,00	508.905,27	61.955,27
632100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.852.644,13	7.518.410,00	7.743.928,86	225.518,86
632110	Bestattungsgebühren	153.136,98	155.000,00	136.696,66	-18.303,34
632120	Grabstellengebühren (Nutzungsrecht 25 Jahre)	310.908,78	320.000,00	287.655,22	-32.344,78

Jahresabschluss 2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz o. ÜPL/APL 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	669.835,49	697.300,00	636.527,56	-60.772,44
641100	Mieten und Pachten	457.790,13	461.500,00	419.770,94	-41.729,06
642100	Einzahlungen aus Verkauf	4.454,97	6.550,00	2.259,95	-4.290,05
646100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.958,00	7.250,00	4.909,08	-2.340,92
646110	Einzahlungen aus Veranstaltungen	31.752,29	34.600,00	31.948,19	-2.651,81
646120	Elternbeiträge "offene Ganztagschule"	168.820,60	187.400,00	177.639,40	-9.760,60
646130	Einzahlungen aus Verkauf	59,50	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.070.310,22	1.093.910,00	795.649,45	-298.260,55
648001	Erstattungen vom Bund	13.056,88	13.500,00	10.617,34	-2.882,66
648100	Erstattungen vom Land	132.713,98	150,00	0,00	-150,00
648200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	269.150,37	155.300,00	143.306,84	-11.993,16
648300	Erstattungen von Zweckverbänden	5.642,23	0,00	0,00	0,00
648400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	126.398,63	83.000,00	160.996,46	77.996,46
648600	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	4.654,70	6.000,00	7.264,43	1.264,43
648700	Erstattungen von privaten Unternehmen	107.762,93	43.900,00	65.737,36	21.837,36
648701	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	22.432,42	33.310,00	22.455,45	-10.854,55
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	388.498,08	758.750,00	385.271,57	-373.478,43
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.939.117,72	1.733.820,00	2.173.321,96	439.501,96
651100	Konzessionsabgabe Wasser	437.499,53	390.000,00	410.842,40	20.842,40
651101	Konzessionsabgabe Gas	47.163,72	45.000,00	37.400,00	-7.600,00
651102	Konzessionsabgabe Strom	870.960,40	820.000,00	814.579,32	-5.420,68
652101	Einzahlungen aus Kapitalertragssteuererstattung	0,00	0,00	83.116,12	83.116,12
652200	Erstattung von Umsatzsteuer	0,00	16.500,00	0,00	-16.500,00
652500	Erstattung von sonst. Steuern, Vorst.	268.446,73	38.000,00	424.227,29	386.227,29
652501	Erstattung von sonst. Steuern, Kapitalertr.	-39.265,59	0,00	-92.975,09	-92.975,09
656100	Ordnungsrechtl. Einzahlungen (Bußgelder)	140.043,65	158.800,00	166.599,19	7.799,19
656150	Mahngebühren	81.950,80	95.000,00	89.447,63	-5.552,37
656160	Mahngebühren - privatrechlich	45,00	0,00	20,00	20,00
656200	Säumniszuschläge	26.164,64	29.800,00	98.838,22	69.038,22
656250	Stundungs-/Aussetzungszinsen	3.137,80	3.300,00	2.660,68	-639,32
656260	Zinsen für Gewerbesteuernachzahlungen	84.706,99	130.000,00	101.682,67	-28.317,33
659100	Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	18.264,05	7.420,00	36.883,53	29.463,53
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	303.006,50	255.650,00	280.464,83	24.814,83

Jahresabschluss 2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz o. ÜPL/APL 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
661400	Zinseinzahlungen von sonst. öffentl. Bereich	4.404,22	0,00	9.090,28	9.090,28
665100	Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	297.889,01	255.000,00	270.637,13	15.637,13
669100	Sonstige Finanzeinzahlungen	713,27	600,00	737,42	137,42
669120	Einzahlungen aus Wertpapieren des Anlageverm.	0,00	50,00	0,00	-50,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.485.189,31	60.113.531,30	55.144.133,79	-4.969.397,51
10	- Personalauszahlungen	-9.716.804,63	-10.406.670,00	-10.202.480,68	204.189,32
701100	Bezüge der Beamten	-1.211.730,24	-1.281.192,00	-1.195.496,34	85.695,66
701200	Dienstauszahlungen für Tariflich Beschäftigte	-6.330.989,60	-6.789.741,00	-6.622.979,84	166.761,16
701900	Dienstauszahlungen sonstige Beschäftigte	-56.752,72	-62.655,00	-44.737,12	17.917,88
702200	Beiträge zu Versorgungskassen für tarifl. Beschäft	-486.940,71	-526.205,00	-510.657,50	15.547,50
702900	Beiträge zu Versorgungskassen für sonst. Beschäfti	-3.458,20	-2.700,00	-2.850,24	-150,24
703200	Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. f. tarifl. Beschäft	-1.281.066,07	-1.401.647,00	-1.352.291,89	49.355,11
703900	Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. f.sonst. Beschäft	-12.834,57	-12.530,00	-10.076,61	2.453,39
704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	-333.032,52	-330.000,00	-463.391,14	-133.391,14
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.150.818,00	-950.000,00	-1.229.329,00	-279.329,00
712100	Beamte	-1.150.818,00	-950.000,00	-1.229.329,00	-279.329,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-7.750.493,53	-12.475.986,00	-8.902.965,79	3.573.020,21
721500	Ausz. f.Instandh.d.Grundstücke und baul. Anlagen	-495.395,77	-2.903.206,00	-860.972,62	2.042.233,38
723200	Ausz. von Gemeinden a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.380,57	0,00	0,00	0,00
723400	Ausz. v.sonst.öffentl.Ber. a. lfd. Verwalt.	-750,00	0,00	0,00	0,00
723700	Ausz. v. priv. Unterneh. a. lfd. Verwalt.	-20,50	-100,00	-21,25	78,75
723800	Ausz. v. übrigen Ber. a. lfd. Verwalt.	-108,31	0,00	0,00	0,00
724100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	-93.693,09	-137.200,00	-89.249,12	47.950,88
724101	Ausz.f.Unterhaltung der Grundstücke und baul.Anlagen	-721.895,57	-650.000,00	-750.349,10	-100.349,10
724102	Auszahl. für Instandhaltungen aus Rückstellungen	0,00	-216.200,00	0,00	216.200,00
724111	Wasser/Abwasser	-87.922,71	-144.070,00	-124.734,08	19.335,92
724112	Stromkosten	-579.572,42	-659.570,00	-703.598,99	-44.028,99
724113	Reinigung (spezielle Fremdreinigung)	-605.838,64	-798.500,00	-713.756,77	84.743,23
724114	Wärme/Heizung	-528.089,78	-485.000,00	-428.400,28	56.599,72
724115	Auszahlung Grundsteuer	-19.157,76	-10.000,00	-789,18	9.210,82
724117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-1.921,96	-1.700,00	-1.776,78	-76,78

Jahresabschluss 2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz o. ÜPL/APL 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
724121	Auszahlungen für Kanalhausanschlüsse	-251.990,74	-210.000,00	-257.133,07	-47.133,07
724201	Ausz.f.Unterhaltung d.sonst. unbewegl. Vermögens	-658.545,36	-2.134.950,00	-955.697,03	1.179.252,97
724202	Ausz.f.Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	-215.327,20	-250.000,00	-260.709,43	-10.709,43
725100	Haltung von Fahrzeugen	-171.209,97	-190.300,00	-176.462,97	13.837,03
725110	KFZ-Versicherungsbeiträge	-37.633,39	-38.500,00	-44.076,45	-5.576,45
725120	KFZ-Steuer	-8.489,72	-8.500,00	-10.012,72	-1.512,72
725500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-112.633,60	-147.010,00	-101.728,96	45.281,04
727100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-112.666,84	-116.050,00	-97.435,93	18.614,07
727120	Verbrauchsg.,Werkmat.,Küchengeld,Ausg.f.d. Gestalt	-19.646,41	-18.600,00	-27.668,33	-9.068,33
727126	Ausz. schulische Veranstaltungen,Fahrten Schwimmb	-5.801,39	-6.300,00	-3.460,99	2.839,01
728180	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Sonstigen Vorräten	-1.247,12	0,00	0,00	0,00
729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	-207.268,66	-263.200,00	-172.766,27	90.433,73
729101	Ausz. Fördermaßnahmen für Schüler (Schule 8+, 13+)	-94.532,50	-79.580,00	-70.360,00	9.220,00
729104	Schülerbeförderungskosten	-211.692,27	-290.000,00	-316.205,75	-26.205,75
729106	Offene Ganztagschule	-530.882,33	-605.600,00	-702.045,10	-96.445,10
729107	Sonstige zentrale Leistungen für Schüler	0,00	-1.000,00	-131,20	868,80
729108	Sonstige besond. Verwaltungs- u. Betriebsauszahl.	-1.975.178,95	-2.110.850,00	-2.033.423,42	77.426,58
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-295.266,30	-336.600,00	-292.403,98	44.196,02
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-266.639,28	-304.000,00	-260.462,26	43.537,74
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	-28.627,02	-32.600,00	-31.941,72	658,28
14	- Transferzahlungen	-31.982.345,20	-32.751.877,00	-31.968.476,24	783.400,76
731300	Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	-3.011.486,73	-3.023.000,00	-3.035.461,81	-12.461,81
731500	Auszahl. v. Zuschüssen an verb. UN, Beteil. u. SV	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00
731700	Auszahlungen v. Zuschüssen an private Unternehmen	-411.879,97	-426.084,00	-385.513,91	40.570,09
731800	Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	-93.709,20	-153.164,00	-79.812,58	73.351,42
731810	Auszahlungen v. Zuschuß Führerscheine	-451,53	-20.000,00	0,00	20.000,00
733100	Soziale Leist. an natürl. Pers. außerh. v. Einrich	-85.456,41	0,00	0,00	0,00
733800	Leistungen nach AsylBLG (aus Bildungspaket)	-18.609,34	-15.000,00	-20.670,76	-5.670,76
733900	Sonstige soziale Leistungen	-1.752.585,46	-1.845.000,00	-1.697.507,49	147.492,51
734100	Gewerbesteuerumlage	-1.043.478,26	-1.012.500,00	-740.999,07	271.500,93
734200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	-992.795,05	-838.929,00	-614.620,10	224.308,90

Jahresabschluss 2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz o. ÜPL/APL 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
737401	Ausz. StädteRegionsumlage	-14.417.240,62	-15.210.000,00	-15.210.506,10	-506,10
737501	Ausz. StädteRegionsuml.- Mehrbelast.f.Jugendamt	-8.914.323,13	-9.090.000,00	-9.114.168,76	-24.168,76
737601	Ausz. Anteilige differenzierte Umlage für ÖPNV	-740.835,50	-698.200,00	-692.431,66	5.768,34
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.601.043,49	-3.341.150,00	-3.009.607,36	331.542,64
739900	Sonstige Transferaufwendungen	-499.494,00	-380.000,00	-376.784,00	3.216,00
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	-26.816,96	-16.000,00	-55.362,38	-39.362,38
741200	Besondere zahlungswirk. Aufw. für Beschäftigte	-72.276,30	-55.000,00	-66.865,67	-11.865,67
741240	Pflege d.Betriebsgemeinschaft,Kosten f.Personalrat	-3.391,61	-3.370,00	-3.085,71	284,29
741260	Ausz. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-76.122,55	-81.300,00	-100.280,13	-18.980,13
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	-118.169,13	-122.200,00	-120.661,86	1.538,14
742200	Mieten und Pachten	-142.732,84	-120.100,00	-128.692,10	-8.592,10
742300	Leasing	-94.559,03	-111.100,00	-108.771,01	2.328,99
742900	Sonst. Ausz. f.d. Inanspr. v. Rechten u. Diensten	-21.703,22	-23.700,00	-23.676,24	23,76
743101	Ausz. GWG<800€ (952€ brutto)	-23.511,99	-23.390,00	-263.434,93	-240.044,93
743102	Ausz. Kosten der Ortsplanung	-110.155,92	-349.600,00	-54.282,37	295.317,63
743103	Geschäftsaufw. für Informationstechnologie (IT)	-462.453,01	-850.900,00	-548.768,13	302.131,87
743104	Ausz. Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	-6.763,94	-8.000,00	-3.467,72	4.532,28
743105	Ausz. Veranstaltungen, Ausstellungen	-77.638,45	-92.950,00	-83.841,34	9.108,66
743106	Ausz. Veranstaltungen für Senioren	-8.439,98	-8.000,00	-8.471,72	-471,72
743107	Ausz. Veranstaltungen für ausländ. Mitbürger	-2.115,98	-1.500,00	0,00	1.500,00
743108	Ausz. Veranstaltungen Soziale Stadt	-80,25	-100,00	-75,00	25,00
743109	Ausz. Internetpräsentation	-1.793,48	-5.000,00	-2.885,30	2.114,70
743110	Ausz. Bürobedarf	-87.575,56	-87.800,00	-68.373,28	19.426,72
743111	Ausz.Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen	-4.656,00	-6.000,00	-4.955,62	1.044,38
743112	Ausz. Gästebewirtung und Repräsentation	-8.366,12	-11.000,00	-10.012,10	987,90
743113	Auszahlungen für ausgeleaste Geräte (EDV)	0,00	-1.000,00	-7.904,07	-6.904,07
743114	Ausz. f. Maßnahmen des Integrationsrates	-489,85	-500,00	-152,41	347,59
743120	Ausz. Bücher, Zeitschriften	-48.465,83	-51.700,00	-53.441,13	-1.741,13
743130	Ausz. Porto	-50.216,57	-50.500,00	-54.522,25	-4.022,25
743140	Ausz. Telefon	-28.901,85	-29.000,00	-30.692,11	-1.692,11
743150	Ausz. Rundfunk- und Fernsehgebühren	-3.924,67	-4.160,00	-3.796,41	363,59
743160	Ausz. Öffentl. Bekanntmachungen, sonst. Bekanntmac	-18.424,76	-10.000,00	-19.212,89	-9.212,89

Jahresabschluss 2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz o. ÜPL/APL 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
743170	Ausz. Sachverständigen- und Gerichtskosten	-3.482,60	-16.500,00	-11.930,23	4.569,77
743180	Ausz. sonst. Geschäftsaufwand	-239.422,30	-277.650,00	-271.285,76	6.364,24
743181	Ausz. vermischter Aufwand	-25,00	-250,00	-1.022,36	-772,36
743190	Ausz. Vorräte, Verbrauchsmaterial	-78.201,55	-98.650,00	-101.807,21	-3.157,21
744130	Beitr. zu Verbänden	-790,74	0,00	0,00	0,00
744170	Auszahlungen für Schadensfälle	-3.540,45	0,00	0,00	0,00
744503	Sonstige betriebliche Steuerauszahlungen	-3.727,78	0,00	0,00	0,00
744602	Beitr. zu Verbänden wie Städtere., StGB, ZAR	-30.599,35	-34.700,00	-28.621,82	6.078,18
744603	Sonstige Beiträge	-13.333,98	-14.150,00	-3.247,40	10.902,60
744601	Auszahlungen von Versicherungsbeiträgen	-478.805,55	-504.000,00	-485.851,33	18.148,67
749100	Verfügungsmittel	-4.869,71	-4.880,00	-4.699,54	180,46
749200	Pauschalentschädigung, Sitzungsgelder (Fraktionen)	-153.850,66	-156.000,00	-153.528,39	2.471,61
749201	Aufwandsentschädigung und Auslagenersatz	-80.140,80	-80.200,00	-80.162,49	37,51
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-53.496.771,15	-60.262.283,00	-55.605.263,05	4.657.019,95
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	4.988.418,16	-148.751,70	-461.129,26	-312.377,56
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	3.018.502,03	9.071.325,00	5.596.872,11	-3.474.452,89
681100	Investitionszuweisungen vom Land	3.011.470,47	9.071.325,00	5.596.872,11	-3.474.452,89
681700	Investitionszuschüsse v. privaten Unternehmen	2.600,00	0,00	0,00	0,00
681800	Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen	4.431,56	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	682.875,41	1.855.500,00	1.496.951,48	-358.548,52
682121	Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Grünflächen	2.486,00	0,00	0,00	0,00
683150	Einzahl. a.d. Veräußer. V. BGA	46,22	0,00	0,00	0,00
683158	Einzahl.a.d.Ver. a.Sonstigen Vorräten	668.800,00	1.855.500,00	1.484.455,00	-371.045,00
683175	Einz. a.d.Ver.Fahrzeugen	5.090,50	0,00	12.330,00	12.330,00
683180	Einzahl. a.d. Veräußer. V. BGA	1.452,69	0,00	166,48	166,48
686800	Rückflüsse von sonstigen Ausleihungen	5.000,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	1.304.414,27	2.833.600,00	595.334,03	-2.238.265,97
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	1.304.414,27	2.833.600,00	595.334,03	-2.238.265,97
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.005.791,71	13.760.425,00	7.689.157,62	-6.071.267,38
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.206.705,78	-410.500,00	-184.916,49	225.583,51

Jahresabschluss 2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Fortg. Ansatz o. ÜPL/APL 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
782111	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grund u.Boden v.Grünflächen	-1.103,09	0,00	0,00	0,00
782112	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünfl	-31.979,10	-40.500,00	-11.976,15	28.523,85
782113	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grund u.Boden v.Ackerland	-1.173.623,59	-350.000,00	-171.219,01	178.780,99
782127	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grund u.Boden b.sonst.Geb.	0,00	0,00	-1.721,33	-1.721,33
782131	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Gr.d.u.Boden(Infrastrukturver	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-5.923.621,09	-23.594.962,00	-10.414.834,56	13.180.127,44
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-3.272.053,34	-12.922.338,00	-4.597.579,63	8.324.758,37
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-2.651.567,75	-10.672.624,00	-5.817.254,93	4.855.369,07
26	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-1.251.208,62	-1.937.650,00	-992.598,13	945.051,87
783135	Auszahlg.f.d.Erwerb v.Fahrzeugen	-123.805,56	-838.550,00	-487.867,52	350.682,48
783150	Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	-934.489,33	-649.400,00	-345.781,32	303.618,68
783210	Auszahl.f.d.Erwerb v.bewl.Sachen d.AV < 410€	-116.943,11	-351.700,00	-14.475,22	337.224,78
783211	Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen Festwerte	-75.970,62	-98.000,00	-144.474,07	-46.474,07
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-1.560,00	-1.560,00
784310	Ausz. f. d. Erw.v.Anteilen a. verb. Unterneh.	0,00	0,00	-1.560,00	-1.560,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.889,64	-6.000,00	-18.338,20	-12.338,20
783112	Auszahlg.f.d.Erwerb v. Lizenzen	-1.889,64	0,00	-1.785,00	-1.785,00
783113	Auszahlg.f.d.Erwerb v. DV-Software	0,00	-6.000,00	-16.553,20	-10.553,20
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.383.425,13	-25.949.112,00	-11.612.247,38	14.336.864,62
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-3.377.633,42	-12.188.687,00	-3.923.089,76	8.265.597,24
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	1.610.784,74	-12.337.438,70	-4.384.219,02	7.953.219,68
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	549.805,00	12.188.687,00	564.669,58	-11.624.017,42
692700	Einzahl. aus Krediten v.Kreditinstituten	549.805,00	12.188.687,00	564.669,58	-11.624.017,42
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	-859.411,97	0,00	9.109.212,78	9.109.212,78
693600	Aufn. v. Kred.z.Liquidit.sicher.v.sonst.öffen tl.So.	0,00	0,00	5.807.084,53	5.807.084,53
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-691.944,94	-682.000,00	-5.679.732,51	-4.997.732,51
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.001.551,91	11.506.687,00	3.994.149,85	-7.512.537,15

Jahresabschluss 2019

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Fortg. Ansatz o. ÜPL/APL 2019</b>	<b>Ergebnis 2019</b>	<b>Vergleich Ansatz/ Ergebnis</b>
38	= Änd d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	609.232,83	-830.751,70	-390.069,17	440.682,53
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	158.187,83	-15.723.692,27	659.712,54	16.383.404,81
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-107.708,12	0,00	-105.690,17	-105.690,17
41	+ Schwebeposten	0,00	0,00	0,00	0,00
42	= Liquide Mittel (38,39,40 und 41)	659.712,54	-16.554.443,97	163.953,20	16.718.397,17



Anhang  
zum Jahresabschluss  
der  
Stadt Baesweiler



zum  
31. Dezember 2019



- 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 (KomHVO 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.

- Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Stadt hat im Haushaltsjahr 2019 die allgemeinen Bewertungsanforderungen des § 34 KomHVO erfüllt. Die Bewertung der Vermögenszugänge des laufenden Jahres erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten (§ 34 KomHVO). 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 § 35 KomHVO 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 (aufgelöst in 2019)
- 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 wurde in 2019 aufgelöst und bedarf somit keiner weiteren Bestandsaufnahme.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungs- oder Herstellungswert unter 800 € ohne Umsatzsteuer werden ab 2019 als Aufwand gebucht. Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten über 800 € ohne Umsatzsteuer betragen, wurden entsprechend § 36 Abs. 1-3 KomHVO 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.

## Bilanzgliederung

Der nach § 42 KomHVO vorgeschriebenen Mindestgliederung der kommunalen Bilanz wurde entsprochen.

## Angaben zu Positionen der Bilanz – Aktiva

### Anlagevermögen

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

Erläuterung zum Anlagespiegel:

Die Buchwerte des Anlagespiegels 01.01.2019 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 2019 wurden Grünflächen mit einem Buchwert von 197.212,50 € im Bereich Stegerhüttestraße dem Bauland zugeführt. Des Weiteren wurde aus dem Umlegungsverfahren BP 92 Adenauerring ökologischer Ausgleich mit einem Buchwert von insgesamt 22.778,00 € (3.254 qm) in Zugang gebracht.

In 2019 wurden Spielgeräte für Spielplätze mit einem Buchwert von 46.101,76 € erworben.

#### **Ackerland**

In 2019 wurde auf Grund der Verbuchung der Flurbereinigung Boscheln Ackerland in Höhe von 107.241,08 € (84.705 qm) in Infrastrukturvermögen umgewidmet.

#### **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 2019 wurden der Schulhof der Barbaraschule und der Schulhof des Gymnasiums umgestaltet. Hier wurden insgesamt 101.298,33 € aktiviert. Bei der energetischen Sanierung des Gymnasiums kam es zu einer Nachaktivierung in Höhe von 25.242,44 €. Für Spielgeräte auf den Schulhöfen wurden 2.210,48 € aktiviert.

#### **Wohnbauten**

Die Anlagenabgänge ergeben sich durch planmäßige Abschreibungen.

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

In 2019 wurde der Stadt Baesweiler die Bürgerhalle Beggendorf mit einem Buchwert von 1.003.445,46 € übertragen.

Ein weiterer Zugang ergab sich durch den Kauf des Grundstückes des Vereinsheims in Floverich (459 qm) in Höhe von 65.269,33 €.

Die weiteren Anlagenabgänge ergeben sich durch die planmäßige Abschreibung.

## **Infrastrukturvermögen**

### **Grund und Boden Infrastrukturvermögen**

In 2019 ergab sich ein Zugang in Höhe von 16.212,00 € auf Grund des Umlegungsverfahrens BP 92 Adenauerring.

### **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 Erich-Klausener Straße
- Kanalsanierungen SüwVo
- Kanalbau Liner
- Kanalbau Adenauerring / L50
- Kanalbau Fidelisstraße
- Kanalbau Humboldtweg

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

Hier haben sich Veränderungen des Anlagevermögens durch folgende Baumaßnahmen ergeben:

- Straßenbau Heinrich-Imbusch-Straße
- Straßenbau BP 80 Ederener Weg II.BA
- Straßenbeleuchtung
- Straßenbau Pater-Quax-Straße
- Straßenbau Achse Reyplatz/Kirchstraße
- Gehweg hinter Carl-Alexander-Straße Süd
- Straßenbau Hauptstraße V. BA / Kreisverkehr Schmiedstraße
- Wirtschaftsweg Ringstraße
- Fußweg Bahnhofstraße-Steinzeitsiedlung
- Wirtschaftsweg Alt Merberen

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

Hier haben sich keine Änderungen ergeben.

### **Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**

Bei dieser Bilanzposition haben sich 2019 keine Änderungen ergeben.

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

Bei den in 2019 verbuchten Zugängen handelt es sich um verschiedene neue Fahrzeuge für den Baubetriebshof (478.711,55 €). Der Anlagenabgang in Höhe von 25.243,50 € resultiert aus dem Abgang bzw. Verkauf von Fahrzeugen (VW Caddy, Quargo Kipper und Aufsitzmäher).

### **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 2019 wegen Fertigstellung von der Bilanzposition „Anlagen im Bau“ in das Anlagevermögen umbucht:

- Energetische Sanierung Gymnasium (Nachaktivierung)	25.242,44 €
- Spielgeräte für die Schulhöfe	2.210,48 €
- Schulhofumgestaltung Gymnasium	73.724,07 €
- Schulhofumgestaltung Barbaraschule	27.574,26 €
- Übertragung Bürgerhalle Beggendorf	16.044,40 €
- Parkplätze Feuerwehrhaus Baesweiler	91.804,28 €
- Kanalbau Erich-Klausener-Straße	300.548,49 €
- Fußwegeleitsystem ISEK Baesweiler	28.161,66 €
- Kanalbau Heinrich-Imbusch-Straße	201.173,08 €
- Straßenbau Ederener Weg II.BA	552.761,34 €
- Beleuchtung (Bergfoyer, Im Wiesengrund, Werner-Reinartz-Straße, Ringstraße)	12.848,56 €
- Kanalrenovierung Liner	173.302,12 €
- Kanalsanierung SüwVO	116.437,37 €
- Straßenbau Pater-Quax-Straße	261.253,10 €
- IHK-punkt. Aufwert. Achse Reyplatz/Kirchstraße (Beleuchtung)	108.136,66 €
- Kanalbau Adenauerring / L50	98.811,61 €
- Kanalbau Fidelisstraße	86.044,25 €
- Gehweg BP 25 hinter Carl-Alexander-Straße Süd	3.218,06 €
- Kanalbau Humboldweg	76.162,61 €
- Kreisverkehr Schmiedstraße	717.854,16 €
- Wirtschaftsweg Ringstraße	75.682,28 €
- Fußweg Bahnhofstraße/Steinzeitsiedlung	29.281,52 €

---

3.078.276,80 €

## Finanzanlagen

Die Finanzanlagen der Stadt Baesweiler setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung der Finanzanlage	Bilanzierung als	Bilanzansatz	Stammeinlage	(EK 31.12.17)	Jahresergebnis
Internationales Technologie- u. Servicecenter (ITS)	Verbundene Unternehmen	32.680,04 €	18.200,00 €	81.573,44 €	26.933,47 €
Baesweiler Entwicklungsgesellschaft mbH (BEG)	Verbundene Unternehmen	210.900,88 €	25.600,00 €	479.186,33 €	52.796,79 €
Energie- und Wasserversorgung GmbH (EWV)	Beteiligung	1.842.824,73 €	181.550,00 €	53.527.388,90 €	17.180.873,05 €
Energie und Wasser vor Ort GmbH (enwor)	Beteiligung	217.776,67 €	52.600,00 €	61.826.632,79 €	8.599.832,72 €
Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Städteregion Aachen	Beteiligung	2.935,45 €	5.200,00 €	2.516.686,68 €	149.014,48 €
Zweckverband VHS-Nordkreis	Beteiligung	13.695,59 €		Liegt nicht vor	
Energeticon gGmbH	Beteiligung	650,00 €	650,00 €	719.657,11 €	-131.703,88 €
EWV Baesweiler GmbH & Co KG	Beteiligung	181.000,00 €	1.100,00 €	2.165.091,73 €	632.933,81 €
EWV Baesweiler Verwaltungs GmbH	Beteiligung	2.500,00 €	2.500,00 €	31.802,59 €	1.052,98 €
regio IT GmbH	Beteiligung	93.262,00 €	3.072,00 €	4.727.804,91 €	2.562.510,08 €
Baesweiler Baugenossenschaft	Sonstige Ausleihungen	4.960,00 €	4.960,00 €	3.592.739,61 €	195.863,32 €
Zweckverband Regio Entsorgung West	Sonstige Ausleihungen	6.250,00 €	6.250,00 €	93.750,00 €	0,00 €
Versorgungsfond RVK	Wertpapiere des Anlageverm.	186.168,79 €			
Pflichtrücklage VHS-Nordkreis	Ausleihungen an Beteiligungen	7.103,40 €			
VR-Bank Würselen	Sonstige Ausleihungen	250,00 €			
d-NRW Anstalt des öffentlichen Rechts	Verbundene Unternehmen	1.000,00 €			
		<b>2.803.957,55</b>			

## Beteiligungen

Die Informationen zu den Beteiligungen gem. § 45 Abs. 10 KomHVO befinden sich im Beteiligungsbericht der Stadt Baesweiler.

## 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 2019 wurde Bauland mit einem Buchwert von 197.363,50 € zugeführt und Grundstücke mit einem Buchwert von 268.036,93 € veräußert. Ebenso werden die Ölbestände sämtlicher städtischer Gebäude ausgewiesen.

## **Forderungen**

Der Gesamtbetrag der Forderungen zum 31.12.2019 lt. Forderungsspiegel beträgt 3.925.870,76 €. Der Forderungsbetrag wurde im Rahmen der pauschalen Wertberichtigung in der Bilanz um 22.200,00 € sowie im Rahmen der Einzelwertberichtigung um 626.040,99 € reduziert. Und teilt sich auf folgende Bilanzpositionen auf:

2.2.1. Öffentl. rechtl. Forderungen / Forderungen aus Transferleistungen	2.459.086,47 €
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen	459.110,74 €
2.2.3. Sonstige Vermögensgegenstände	359.432,56 €

Es wurden Forderungen in Höhe von 123.251,17 € niedergeschlagen.  
In der Schlussbilanz 2019 sind somit Forderungen in Höhe von 3.277.629,77 € ausgewiesen, das sind 462.503,88 € mehr als in der Schlussbilanz zum 31.12.2018.

## **Liquide Mittel**

Die in der Bilanz aufgeführten liquiden Mittel der Stadt Baesweiler weisen einen Bestand in Höhe von 163.953,20 € 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 2019 für Januar 2020 ausgezahlten Beamtenbezüge ausgewiesen.  
Insgesamt wurden 86.574,11 € in die aktive Rechnungsabgrenzung eingestellt.

## **Angaben zu Positionen der Bilanz – Passiva**

### **Eigenkapital**

In der Ergebnisrechnung wird ein Fehlbetrag in Höhe von 2.157.902,22 € ausgewiesen.  
In Höhe von 1.589.900,22 € kann der Fehlbetrag durch die vorhandene Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Mit 568.002,00 € führt der Fehlbetrag zu einer Reduzierung der Allgemeinen Rücklage.

Allgemeine Rücklage Stand zum 01.01.2019	55.261.310,41 €
Ausgleichsrücklage Stand zum 01.01.2019	1.589.900,22 €
Allgemeine Rücklage Stand zum 31.12.2019	55.206.791,69 €
Ausgleichsrücklage Stand zum 31.12.2019	1.589.900,22 €
Jahresfehlbetrag zum 31.12.2019	2.157.902,22 €
Allgemeine Rücklage Stand zum 01.01.2020	54.638.789,69 €
Ausgleichsrücklage Stand zum 01.01.2020	0,00 €



### Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage

Beim Abgang von Vermögensgegenständen nach § 44 Abs. 3 KomHVO müssen Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden.

Im Jahr 2019 wurden folgende Anlagenabgänge gegen die Allgemeine Rücklage gebucht

- Abgang Straßen	43.629,25 €
- Abgang Kanal	975,32 €
- Abgang Fahrzeuge	1,00 €
- Abgang Aufbauten Grünflächen	1,00 €
- Abgang BGA	2.971,74 €
- Abgang Grundstücke	13.000,00 €
	<b>60.578,31 €</b>

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

- Abgang Straßen	26.504,49 €
- Abgang Kanal	2.628,64 €
- Abgang Fahrzeuge	12.184,23 €
- Abgang BGA	1.199,80 €
	<b>42.517,16 €</b>

### Sonderposten

#### Sonderposten für Zuwendungen

Unter dieser Position werden aktivierte Zuwendungen vom Land, Bund und von Dritten ausgewiesen. Wesentliche Zugänge in 2019 waren aktivierte Landeszuweisungen für Tiefbaumaßnahmen mit 526.507,54 €, für Maßnahmen im Bereich Gute Schule 2020 143.018,18 € sowie der Zuschuss für ein Feuerwehrfahrzeug in Höhe von 446.432,25 €.

#### 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 2019 wurden Erschließungsbeiträge für folgende Maßnahmen passiviert:

- Ederener Weg II. BA	559.876,86 €
- Hubertusstraße	141.120,00 €
- Válmweg	101.120,00 €
- Pater-Quax-Straße	223.580,00 €

Anliegerbeiträge wurden für die folgenden Maßnahmen passiviert:

- Im Bongert	37.339,89 €
- Siebenbürgenstraße	23.281,95 €
- Friedensplatz	24.634,62 €
- Hans-Böckler-Straße	25.692,48 €
- Tschippendorfer Straße	24.718,49 €
- Ostlandstraße	26.159,97 €

### **Sonderposten für den Gebührenaussgleich**

Abfallgebühren: Die Sonderrücklage wies zum 31.12.2018 einen Bestand von 154.386,86 € aus. Für das Jahr 2019 wurde zum Ausgleich des Gebührenhaushaltes eine Entnahme von 54.134,83 € gebucht, so dass die Gebührenaussgleichsrücklage zum 31.12.2019 einen Bestand in Höhe von 100.252,03 € ausweist.

Straßenreinigungsgebühren: Die Sonderrücklage (Winterwartung) wies zum 31.12.2018 einen Bestand von 62.655,85 € aus. Um den Gebührenhaushalt auszugleichen, mussten 28.097,00 € entnommen werden. Da versäumt wurde, die Entnahme in 2018 (16.009,29 €) zu buchen, wird dies in 2019 nachgeholt. Die Gebührenaussgleichsrücklage für die Winterwartung weist zum 31.12.2019 einen Bestand von 18.549,56 € aus.

Abwasserbeseitigung: Die Sonderrücklage wies zum 31.12.2018 einen Bestand in Höhe von 188.857,71 € aus. In 2019 ergab sich ein Fehlbetrag von 214.938,06 €. Da der Bestand 2018 in der Gebührekalkulation 2020 in voller Höhe gebührenbedarfsmindernd veranschlagt wurde, kann dieser nicht zur Deckung des Fehlbetrags berücksichtigt werden. Er wird in den kommenden vier Jahren gebührenbedarfserhöhend über die Gebührekalkulation berücksichtigt. Der Bestand zum 31.12.2019 beträgt somit weiterhin 188.857,71 €.

Zusammengefasst betragen die Bestände zum 31.12.2018 insgesamt 405.900,42 €. Davon wurden 98.241,12 € entnommen. Der Gesamtbestand zum 31.12.2019 beträgt 307.659,30 €.

### **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. Des Weiteren werden hier Sonderposten zu Grundstücken (Straßenland, Grünflächen), die die Stadt Baesweiler aus Umlegungsverfahren erhält, passiviert. Die in 2019 gebuchten Zugänge resultieren u.a. aus dem Umlegungsverfahren BP 92 Adenauerring in Höhe von 38.990,00 €.

### **Rückstellungen**

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

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

Der Gesamtbetrag der Rückstellungen zum 31.12.2019 beträgt 21.700.199,46 €.

Die Rückstellungen unterteilen sich in Pensionsrückstellungen (19.042.392,00 €), die Sonstigen Rückstellungen (2.488.344,42 €) und die Instandhaltungsrückstellungen (169.463,04 €).

Die Instandhaltungsrückstellungen beziehen sich auf folgende Anlagegüter:

-	Turnhalle Wolfsgasse	69.463,04 €
-	ITS	100.000,00 €
<hr/>		
	Summe:	169.463,04 €

Folgende Rückstellungen sind als "Sonstige Rückstellungen" bilanziert:

-	Rückstellungen für Altersteilzeit	331.956,00 €
-	Rückstellung für nicht genommenen Urlaub (für Beamte und tariflich Beschäftigte)	390.668,61 €
-	Rückstellung für Überstunden und Gleitzeitguthaben	901.960,51 €
-	Rückstellung für Kosten der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt	89.186,30 €
-	Rückstellung für Gewerbesteuerückzahlung RWE	130.000,00 €
-	Rückstellung für Versorgungslasten	644.573,00 €
<hr/>		
	Summe:	2.488.344,42 €

### Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten werden mit den Rückzahlungsbeträgen ausgewiesen.

Im Jahr 2019 wurde ein Darlehen im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ in Höhe von 68.069,58 € aufgenommen. Ein weiteres Darlehen in Höhe von 496.600,00 € wurde für den Neubau eines 9-Familien-Hauses in der Peterstraße aufgenommen.

Die Verbindlichkeiten enthalten neben den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen auch Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, 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 31.12.2019 beträgt 33.291.608,40 €.

### Passive Rechnungsabgrenzung

Hier sind die Beträge für die Grabnutzungsrechte in Höhe von 2.702.684,08 € und verschiedene andere Einzahlungen in Höhe von 447.878,81 € ausgewiesen.

Insgesamt wurden 3.150.562,89 € in die passive Rechnungsabgrenzung eingestellt.

1.	Grabnutzungsrechte	2.702.684,08 €
2.	Einzahlungen aus Verkauf von Eintrittskarten	10.506,00 €
3.	Landeszuschuss "Offene Ganztagschule"	150.000,00 €
4.	Leistungen nach dem FlüAG	287.372,81 €
<hr/>		
	Summe:	3.150.562,89 €

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

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2019 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 2.157.902,22 € ab. Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen der einzelnen Produktgruppen werden nachfolgend genannt.

### **Ordentliche Erträge**

#### **Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 40)**

Hier sind im Wesentlichen die Gewerbesteuereinnahmen (8.971.863,41 €) und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (11.551.687,91 €) und die Grundsteuer B (3.812.919,57 €) zu nennen.

#### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 41)**

Diese Position wird bestimmt durch die Erträge aus den Schlüsselzuweisungen (11.181.537,00 €), aus der Schulpauschale (806.821,00 €) und aus den Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuweisungen (2.542.038,07 €).

#### **Sonstige Transfererträge (Kontengruppe 42)**

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

#### **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 43)**

Hier werden insbesondere die Erträge aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (8.092.383,98 €), die Verwaltungsgebühren (514.112,92 €), die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen (320.905,96 €) und für den Gebührenausgleich (98.241,12 €) abgebildet.

#### **Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 44)**

Als wesentliche Position ist hier der Ertrag aus Mieten und Pachten (443.450,65 €) zu nennen.

#### **Kostenerstattungen und Umlagen (Kontengruppe 44)**

Die Kostenerstattungen und Umlagen beinhalten im Wesentlichen die Erstattungen von Gemeinden sowie vom sonstigen öffentlichen Bereich. Von der StädteRegion wurden die Wahlkosten für die Europawahl (18.293,21 €) sowie ein anteiliger Kostenbeitrag für die Instandsetzung von Kreisstraßen innerhalb OD Baesweiler (20.299,14 €) erstattet. Bei der Erstattung vom sonstigen öffentlichen Bereich handelt es sich u.a. um Erstattungen der ZRE Entsorgungszweckverband (89.531,50 €) sowie um Hilfen nach dem AsylbLG (88.813,36 €). Die Erstattungen aus übrigen Bereichen (428.246,57 €) beinhalten die Erstattungen im Bereich Asyl und die Erstattungen der Kanalhausanschlüsse.

#### **Sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45)**

Als wesentliche Position sind hier die Erträge aus den Konzessionsabgaben (1.302.927,39 €), die Erträge aus Grundstücksveräußerungen (1.216.418,07 €) sowie die Erträge aus der Auflösung bzw. Herabsetzung von Rückstellungen (216.512,72 €) zu nennen.

#### **Aktivierete Eigenleistungen (Kontengruppe 47)**

Aufgrund der Abwicklung von Investitionen mit städtischem Personal waren Eigenleistungen von 258.636,74 € im Sachanlagevermögen zu aktivieren.

## **Ordentliche Aufwendungen**

### **Personalaufwendungen (Kontengruppe 50)**

Die Personalaufwendungen in Höhe von 10.937.411,67 € beinhalten die Besoldung der Beamten, die Vergütung der tariflich Beschäftigten, die Beiträge zur Zusatzversorgung, die Beihilfeaufwendungen sowie die Zuführungen zu Rückstellungen (Pensionsrückstellungen, Beihilferückstellungen sowie Rückstellungen für Altersteilzeit, Überstunden und nicht genommenen Urlaub).

### **Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 51)**

Hier werden u.a. die Beiträge zur Versorgungskasse (1.229.329,00 €) dargestellt.

### **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 (3.111.642,78 €), die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und Anlagen (2.183.024,96 €) sowie der sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwand in Höhe von 2.037.491,76 € (hiervon Zahlungen an den Zweckverband RegioEntsorgung (ZRE) i. H. von 1.952.707,00 €) zu nennen.

### **Bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57)**

In den bilanziellen Abschreibungen in Höhe von 4.850.582,27 € wird der Werteverzehr des Anlagevermögens abgebildet. Wesentliche Abschreibungen fielen für die Gebäude und Aufbauten (2.088.139,16 €), die Straßen im Stadtgebiet (1.264.201,93 €) sowie für die Entwässerungsanlagen (994.617,39 €) an.

### **Transferaufwendungen (Kontengruppe 53)**

Die Transferaufwendungen von 31.996.380,85 € setzen sich insbesondere aus den Aufwendungen für Zuwendungen an Zweckverbände (3.035.461,81 €), den Umlagen an die StädteRegion (25.017.106,52 €) sowie den sonstigen sozialen Leistungen (1.685.523,91 €) zusammen.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 54)**

Hier werden im Wesentlichen die Aufwendungen für Informationstechnologie (585.673,66 €), für Versicherungsbeiträge u.a. (486.149,84 €), für Pauschalentschädigungen und Sitzungsgelder (153.572,25 €) sowie für die Wertkorrekturen zu Forderungen (123.251,17 €) verbucht.

## **Finanzergebnis**

### **Finanzerträge (Kontengruppe 46)**

Hier sind insbesondere die Gewinnausschüttungen aus verb. Unternehmen und Beteiligungen (270.637,13 €) zu nennen.

### **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.

### **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 5.673.276,58 € vereinnahmt. Abgebildet sind hier im Wesentlichen die Einzahlungen aus der Investitionspauschale (1.159.230,99 €), der Feuerschutzpauschale (45.458,44 €) aus der Sportpauschale (78.480,00 €), Zuweisungen für die Sanierung des Hallenbades (1.904.922,31 €), Zuweisungen für ISEK Tiefbaumaßnahmen (736.245,00 €), Zuweisungen für die energetische Sanierung der Barbaraschule (895.000,00 €), Zuweisungen für die Sanierung des Sportplatzes/Wasserspielplatz (200.611,00 €) sowie für die Anschaffung eines Feuerwehrfahrzeuges (446.432,25 €).

#### **Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen**

Insgesamt wurden hier Einzahlungen von 1.496.951,48 € erzielt. Der Anteil aus dem Verkauf von verschiedenen Grundstücken (Bauland) beträgt 1.484.455,00 €.

#### **Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen**

entfällt

#### **Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten**

Den Schwerpunkt der Einzahlungen in Höhe von 595.334,03 € bilden im Jahr 2019 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 184.916,49 € investiert.

#### **Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Im Jahr 2019 wurden insgesamt Auszahlungen von 10.414.834,56 € getätigt. Hiervon wurden für Tiefbaumaßnahmen 5.817.254,93 € und für Hochbaumaßnahmen 4.597.579,63 € investiert.

#### **Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen wurden 992.598,13 € investiert. Der Anteil für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung betrug 345.781,32 €, die Ersatzbeschaffungen für die Festwerte 144.474,07 € sowie die Anschaffung von Fahrzeugen 487.867,52 €.

#### **Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen**

In Höhe von 1.560,00 € wurde der Geschäftsanteil der WFG an der ITS GmbH übernommen.

#### **Sonstige Investitionszahlungen**

Für den Erwerb von Lizenzen und Software wurden 18.338,20 € investiert.

#### **Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen**

Hier werden die Einzahlungen aus Kreditaufnahmen und Umschuldungen ausgewiesen. 2019 wurde ein Darlehen vom öffentlichen Kreditmarkt in Höhe von 496.600,00 € aufgenommen sowie 68.069,58 € vom Land NRW im Rahmen des Programms „Gute Schule“ 2020.

**Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung**

Zur Liquiditätssicherung wurden 4.105.930,01 € in Anspruch genommen. Im Rahmen des Programms „Gute Schule 2020“ wurden 803.801,76 € abgerufen. 3.302.128,25 € wurden zur Liquiditätssicherung benötigt.

**Tilgung u. Gewährung von Darlehen**

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

**Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung**

entfällt

**Nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungs-Maßnahmen**

Der Váweg wurde 2017 fertiggestellt. Hierzu wurden lediglich die Vorausleistungen abgerechnet. Gem. § 45 Abs. 2 Ziff. 7 KomHVO erfolgt die Abrechnung der Erschließungsbeiträge in 2020.

**Verpflichtungen der Stadt Baesweiler aus Leasingverträgen**

Die Verpflichtungen aus Leasingverträgen belaufen sich auf insgesamt 100.935,50 €.

u.a.

- Leasing Dienstwagen	mtl. 463,10 €,
- Leasing Fahrzeuge Baubetriebsamt und Asyl	mtl. 490,93 €,
- Leasing Hard- und Software sowie Beschaffung und Betreuung techn. Anlagen	mtl. 7.457,27 €.

**Bürgschaftsverpflichtungen**

Gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO wird darauf hingewiesen, dass die Stadt Baesweiler zum Bilanzstichtag 31.12.2019 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 €.

**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.

Bühnenausstattung	15 Jahre
E-Bike	7 Jahre
Ortungsgesät	10 Jahre
Wechselaufbauten (Aufbaustreuer)	10 Jahre

**Gebührenhaushalte**

Die Summe der in den Gebührenhaushalten zum 31.12.2019 festgestellten Unterdeckungen/Fehlbeträge, die die Stadt Baesweiler in den nächsten 4 Jahren zur nachträglichen Deckung veranschlagen wird, belaufen sich auf

- Bestattungswesen	70.211,18 €
- Sommerwartung	4.795,94 €
- Winterwartung	8.803,35 €
- Abwasserbeseitigung	214.938,06 €

**Gleichstellung**

Der Gleichstellungsplan gem. § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen wird zur Zeit erstellt.

**Stellenplan**

Der Stellenplan 2019 weist insgesamt 170,1 Stellen (Vorjahr 164,9) aus. Bezogen auf die zwei Beschäftigungsbereiche (Beamte/innen und tariflich Beschäftigte) ergibt sich folgende Übersicht:

	Stellenplan 2019	Stellenplan 2018	+ / -
Beamte/innen	23,1	22,9	+ 0,2
Tarifl. Beschäftigte	147	142	+ 5
Insgesamt	170,1	164,9	+ 5,2



Jahresabschluss zum 31.12.2019

---

## Anlagen zum Anhang

Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände

Anlagenspiegel

Sonderpostenspiegel

Eigenkapitalspiegel

Forderungsspiegel

Verbindlichkeitenspiegel

Rückstellungsspiegel

Übersicht über die noch nicht erhobenen Erschließungsmaßnahmen

Übersicht über die wesentlichen Verträge und finanziellen Verpflichtungen



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

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

<b>C</b>		
Chemikalienschutzanzüge	8	
Computer und Zubehör (Rechner, Laptops, Bildschirme, Drucker, Scanne	4	
Container (zur Lagerung)	10	20
<b>D</b>		
Defibrillator	7	
Dekontaminationsgerät inkl. Auffangwanne	10	
Dirt-Bike-Anlage (Spielplätze)	10	
Druckluftanlagen, Kompressoren	10	
<b>E</b>		
<b>E-Bike</b>	<b>7</b>	
Einradhacke, Einradfräse	7	
Einsatzleitwagen (Feuerwehr)	10	
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (Kanäle)	65	
Entwässerungsmulde (offene Gräben, naturnaher Gewässerausbau)	50	
Experimentierkästen	10	
<b>F</b>		
Fahnenmasten	10	
Fahrräder	7	
Fahrradständer (-parker)	10	
Feuerlöscher	10	
Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter	18	
Feuerwehrgerätehäuser	80	
Foto-, Film-, Video- und Audiogeräte	7	
Funkgeräte	7	
<b>G</b>		
Garagen	40	60
Gardinen, Vorhänge, Jalousien	10	
Gärtnergebäude	60	
Gebäude (Geschäftshäuser, auch gemischt genutzt mit Wohnungen)	80	
Geländer (Schutzgeländer) Eisen	20	
Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime	40	80
Gerüst, Alu	11	
Geschirrspülmaschine	10	
Gläserpülmaschine	10	
Gleitschalkasten	8	
Grillhütten	20	
Grünanlagen, Freiflächen, Spielplätze	15	
<b>H</b>		
Hallen (massiv)	40	
Hallenbäder	60	
Handkreissäge	8	
Handrasenmäher	10	
Handys	5	
Haushaltsgeräte	8	
Heckenschere, Elektroschere	7	
Heißluftgebläse, mobil	9	
Hobelmaschinen, mobil	9	
Hobelmaschinen, stationär	16	
Hochdruckreiniger	8	
Hubwagen, Gabelstapler, Gerätewagen	8	

<b>I</b>		
Industriegebäude, Werkstätten (Baubetriebshof/ I T S)	40	
Industriestaubsauger	7	
<b>K</b>		
Kaffeemaschine (Haushaltsgeräte)	8	
Kaltluftgebläse (mobil)	9	
Kamera	7	
Kehrmaschinen	10	
Kicker	10	
Kindergärten, -tagesstätten	40	80
Kirchenglocken einschl. Läutwerk	50	
Klein-Traktoren	10	
Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge	10	
Kompressor	14	
Kopierer	7	
Kücheneinrichtung (Möbel)	13	
Küchengeräte (Herd-, Kühl- und Gefrierschrank, Spülmasch., Dunstabzug,	13	
Kühleinrichtungen	10	
Kunstgegenstände (ohne Werke bekannter Künstler)	15	
<b>L</b>		
Laborgeräte	13	
Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechsellaufbauten, Aufbaustreuer u.ä.	10	
Laubbläser	10	
Leerrohre (Breitband)	30	
Lehr- und Lernmaterial	5	
Leichenhallen, Trauerhallen	80	
Leinwände, Projektionsleinwand	8	
Leitern	18	
Litfaßsäule, Werbetafel	10	
<b>M</b>		
Magnettafeln	15	
Mähgeräte	10	
Mannschaftstransportwagen (Feuerwehr)	10	
Mess- und Prüfgeräte (z.B.Spielstandsanzeige, Dokumentenprüfgerät)	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	
<b>N</b>		
Notebook	4	
Notebookwagen (mobil)	8	
Notstromaggregate, Stromgeneratoren	15	

Jahresabschluss 2019

<b>O</b>		
<b>Ortungsgerät</b>	<b>10</b>	
Oszilloskope und Zubehör	6	
Overheadprojektor	8	
<b>P</b>		
Parkplätze	25	
Personenkraftwagen	6	
Personenleitsystem	8	
Pflanzkübel (mobil) Straßenverkehr	15	
Poller (Straßenverkehr)	10	
<b>R</b>		
Rasenmäher	9	
Rasenregner	10	
Rasensodenschneider	10	
Reifenmontiermaschine	10	
Reinigungsgeräte (Staubsauger, Bohnermaschinen, Kehrmaschinen)	10	
Rüttelplatte	10	
<b>S</b>		
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 (Tore, Barren, Stufenbarren, Fitnessgeräte..)	12	
Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	23	
Sprungpolster (Feuerwehr)	10	
Stahlschränke	15	
Sterilisatoren	10	
Stichsäge	8	
Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen), Wege, Plätze	50	
Straßen- und Stadtmobiliar	30	
Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle, Senke	65	
Straßenbeleuchtungsanlagen	30	
Streetballanlage	10	
Stromerzeuger (Start-Booster)	40	19
Stromverteileranlagen (Schaltschränke)	15	

<b>T</b>		
Tafel, Pinnwände	13	
Tafeln (Infotafel, Schautafel, Geschichtstafeln)	10	
Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmaster	12	
Tragkraftspritze	10	
Traktoren	12	
Transformatoren- und Schalthäuser, Trafostationshäuser	40	
Trennwand, Acryl, transportabel	12	
Treppengeländer (Stahl)	20	
Tresore, Panzerschränke	20	
Turn-, Sport- und Gymnastikhallen (Schulen)	40	60
Turnmatten	15	
<b>U</b>		
Unkrautspritze	5	
Urnenstelen (Beton)	100	
<b>V</b>		
Vermessungsgeräte, elektronisch	8	
Verwaltungsgebäude (massiv)	80	
Videoanlagen, Überwachungsanlagen	10	
Vorhänge	10	
<b>W</b>		
Wandtafeln (Schulbetrieb), Magnettafeln, Whiteboards	15	
Wäschetrockner	10	
Waschmaschinen	10	
Wasserhochdruckreiniger	8	
Wechselaufbauten (Aufbaustreuer)	10	
Wege, Plätze, Parkflächen (einfache Bauart)	25	
Werkstatteinrichtungen	14	
Werkzeugkoffer inkl. Werkzeug	10	
Wirtschaftswege	60	
Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	80	
<b>Z</b>		
Zaun- und Toranlage, Ballfangzäune	17	
Zeiterfassungsanlage	8	





Jahresabschluss 2019

Anlagenspiegel 2019												(Anlage 24)
Anlagenspiegel	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres EUR	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres EUR	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres EUR	Abschreibungen im Haushaltsjahr EUR	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr EUR	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres EUR	am 31.12. des Haushaltsjahres EUR	am 31.12. des Vorjahres EUR
		+	-	+/-	+	-	-	+	+/-	-		
<b>1. Im materielle Vermögensgegenstände</b>	<b>75.570,67</b>	<b>21.491,25</b>			<b>97.061,92</b>	<b>63.708,64</b>	<b>9.383,35</b>			<b>73.091,99</b>	<b>23.969,93</b>	<b>11.862,03</b>
<b>2. Sachanlagen Summe 2.1 bis 2.9</b>	<b>230.135.890,92</b>	<b>11.192.031,14</b>	<b>134.290,63</b>		<b>241.193.631,43</b>	<b>46.828.777,35</b>	<b>4.841.198,92</b>		<b>73.710,32</b>	<b>51.596.265,95</b>	<b>189.597.365,48</b>	<b>183.307.113,57</b>
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	24.454.107,50	42.735,27	5.455,48	-181.829,08	24.309.558,21	3.924.775,34	316.083,00		5.454,48	4.235.403,86	20.074.154,35	20.529.332,16
2.1.1 Grünflächen	22.090.037,23	-128.483,74	5.455,48	-11.040,00	21.945.058,01	3.924.775,34	316.083,00		5.454,48	4.235.403,86	17.709.654,15	18.165.261,89
2.1.2 Ackerland	1.712.344,00	171.219,01		-170.789,08	1.712.773,93						1.712.773,93	1.712.344,00
2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke (Erbbaurechte)	651.726,27				651.726,27						651.726,27	651.726,27
<b>2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>80.624.462,88</b>	<b>989.122,39</b>	<b>13.000,00</b>	<b>237.833,65</b>	<b>81.838.418,92</b>	<b>18.684.344,16</b>	<b>1.772.056,16</b>		<b>0,00</b>	<b>20.456.400,32</b>	<b>61.382.018,60</b>	<b>61.940.118,72</b>
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	1.529.303,70				1.529.303,70	328.960,73	25.818,62			354.779,35	1.174.524,35	1.200.342,97
2.2.2 Schulen	41.735.724,95			124.722,56	41.860.447,51	7.756.479,63	727.721,34			8.484.200,97	33.376.246,54	33.979.245,32
2.2.3 Wohnbauten	2.717.235,87				2.717.235,87	718.145,33	66.312,42			784.457,75	1.932.778,12	1.999.090,54
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	34.642.198,36	989.122,39	13.000,00	113.111,09	35.731.431,84	9.880.758,47	952.203,78			10.832.962,25	24.898.469,59	24.761.439,89
<b>2.3 Infrastrukturvermögen</b>	<b>110.597.174,22</b>	<b>55.540,35</b>	<b>73.359,60</b>	<b>3.022.272,23</b>	<b>113.601.627,20</b>	<b>20.813.766,40</b>	<b>2.273.513,01</b>		<b>28.755,03</b>	<b>23.058.524,38</b>	<b>90.543.102,82</b>	<b>89.783.407,82</b>
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	13.923.307,36	16.212,00		88.791,08	14.028.310,44						14.028.310,44	13.923.307,36
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.013.792,91				1.013.792,91	152.237,09	14.693,69			166.930,78	846.862,13	861.555,82
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	47.728.200,07		4.302,93	972.701,73	48.696.598,87	9.559.020,04	994.617,39		3.327,61	10.550.309,82	38.146.289,05	38.169.180,03
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	47.931.873,88	39.328,35	69.056,67	1.960.779,42	49.862.924,98	11.102.509,27	1.264.201,93		25.427,42	12.341.283,78	37.521.641,20	36.829.364,61
<b>2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden</b>	<b>44.356,03</b>				<b>44.356,03</b>	<b>5.174,86</b>	<b>2.217,80</b>			<b>7.392,66</b>	<b>36.963,37</b>	<b>39.181,17</b>
<b>2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	<b>84.761,57</b>				<b>84.761,57</b>						<b>84.761,57</b>	<b>84.761,57</b>
<b>2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	<b>4.589.613,25</b>	<b>478.711,55</b>	<b>38.305,00</b>		<b>5.030.019,80</b>	<b>1.945.787,72</b>	<b>307.336,83</b>		<b>38.301,00</b>	<b>2.214.823,55</b>	<b>2.815.196,25</b>	<b>2.643.825,53</b>
<b>2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>2.613.954,23</b>	<b>209.500,26</b>	<b>4.170,55</b>		<b>2.819.283,94</b>	<b>1.454.928,87</b>	<b>169.992,12</b>		<b>1.199,81</b>	<b>1.623.721,18</b>	<b>1.195.562,76</b>	<b>1.159.025,36</b>
<b>2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b>7.127.461,24</b>	<b>9.416.421,32</b>		<b>-3.078.276,80</b>	<b>13.465.605,76</b>						<b>13.465.605,76</b>	<b>7.127.461,24</b>
<b>2.9 Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>												
<b>Summe 1. und 2.</b>	<b>230.211.461,59</b>	<b>11.213.522,39</b>	<b>134.290,63</b>		<b>241.290.693,35</b>	<b>46.892.485,99</b>	<b>4.850.582,27</b>		<b>73.710,32</b>	<b>51.669.357,94</b>	<b>189.621.335,41</b>	<b>183.318.975,60</b>
<b>3. Finanzanlagen</b>	<b>2.834.222,55</b>	<b>1.560,00</b>	<b>31.825,00</b>		<b>2.803.957,55</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>2.803.957,55</b>	<b>2.834.222,55</b>
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	243.020,92	1.560,00			244.580,92						244.580,92	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	43.285,00		31.825,00		11.460,00						11.460,00	43.285,00
<b>Summe des Anlagevermögens 1. bis 3.</b>	<b>233.045.684,14</b>	<b>11.215.082,39</b>	<b>166.115,63</b>		<b>244.094.650,90</b>	<b>46.892.485,99</b>	<b>4.850.582,27</b>		<b>73.710,32</b>	<b>51.669.357,94</b>	<b>192.425.292,96</b>	<b>186.153.198,15</b>



Jahresabschluss 2019

Sonderpostenspiegel 2019											
Sonderpostenspiegel					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zuführungen im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Auflösungen aus Vorjahren	Auflösungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Auflösung (auch aus Vorjahren)	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4			5	6	7	8	9
		+	-	+/-	+	-	-		-		
1a	Zuwendungen vom Bund	903.062,21			903.062,21	138.013,02	12.264,90		150.277,92	765.049,19	752.784,29
1b	Zuwendungen vom Land	70.229.651,67	2.266.243,67	35.105,86	72.460.789,48	19.417.587,83	2.010.114,86	21.285,66	21.406.417,03	50.812.063,84	51.054.372,45
1c	Zuwendungen von Gemeinden	2.020.024,54			2.020.024,54	626.150,65	48.362,06		674.512,71	1.393.873,89	1.345.511,83
1d	Zuwendungen von öffentl. Bereichen	108.700,57			108.700,57	76.277,96	4.052,20		80.330,16	32.422,61	28.370,41
1d	Zuwendungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	2.424.285,70			2.424.285,70	378.825,91	64.997,02		443.822,93	2.045.459,79	1.980.462,77
1d	Zuwendungen von Privatunternehmen	2.248.411,92	5.322,36		2.253.734,28	166.253,02	43.576,33		209.829,35	2.082.158,90	2.043.904,93
1d	Zuwendungen von übrigen Bereichen	16.093.932,24	989.501,06	8.131,74	17.075.301,56	3.861.528,26	358.744,39	5.503,10	4.214.769,55	12.232.403,98	12.860.532,01
1d	Sonderposten aus Zuweisungen von Zweckverbänden								0,00	0,00	0,00
1d	Sonderposten aus Zuschüssen v. verb. Untern., Anteil. u. SV	167.549,00			167.549,00				0,00	167.549,00	167.549,00
1d	<b>Summe 1 d</b>	<b>21.042.879,43</b>	<b>994.823,42</b>	<b>8.131,74</b>	<b>22.029.571,11</b>	<b>4.482.885,15</b>	<b>471.369,94</b>	<b>5.503,10</b>	<b>4.948.751,99</b>	<b>16.559.994,28</b>	<b>17.080.819,12</b>
1	<b>Summe 1 a-d</b>	<b>94.195.617,85</b>	<b>3.261.067,09</b>	<b>43.237,60</b>	<b>97.413.447,34</b>	<b>24.664.636,65</b>	<b>2.542.111,76</b>	<b>26.788,76</b>	<b>27.179.959,65</b>	<b>69.530.981,20</b>	<b>70.233.487,69</b>
2	<b>Sonderposten Beiträge</b>	<b>13.612.639,60</b>	<b>1.174.382,19</b>	<b>21.277,50</b>	<b>14.765.744,29</b>	<b>3.186.576,65</b>	<b>320.905,96</b>	<b>7.578,82</b>	<b>3.499.903,79</b>	<b>10.426.062,95</b>	<b>11.265.840,50</b>
3	Sonderposten Gebührengleich nicht in der Anlagenbuchhaltung	405.900,42	0,00	98.241,12	307.659,30				0,00	405.900,42	307.659,30
4	sonst. Sonderposten u. a. Stellplatzablöse	2.161.987,88	38.990,00	5.283,69	2.195.694,19	293.111,27	21.917,11	-5.282,69	309.745,69	1.868.876,61	1.885.948,50
	<b>Summe 1 - 4</b>	<b>110.376.145,75</b>	<b>4.474.439,28</b>	<b>168.039,91</b>	<b>114.682.545,12</b>	<b>28.144.324,57</b>	<b>2.884.934,83</b>	<b>29.084,89</b>	<b>30.989.609,13</b>	<b>82.231.821,18</b>	<b>83.692.935,99</b>



**Eigenkapitalspiegel**

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	55.261.310,41		-54.518,72			55.206.791,69
1.2 Sonderrücklagen						
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	1.589.900,22				1.589.900,22
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.589.900,22				-2.157.902,22	-2.157.902,22
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)						
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>56.851.210,63</b>					<b>54.638.789,69</b>
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr 2016 (Ergebnis aus 2015) EUR	Vorvorjahr 2017 (Ergebnis aus 2016) EUR	Vorjahr 2018 (Ergebnis aus 2017) EUR	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)			-89.846,25	-89.846,25
Ausgleichsrücklage (+/-)	99.993,45	1.790.744,83	-2.081.700,38	190.962,10
Summe			-2.171.546,63	



### Forderungsspiegel 31.12.2019

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	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen*</b>	3.107.327,46	2.789.989,73	317.337,73	0,00	2.807.803,68
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	459.110,74	336.354,28	5.500,00	117.256,46	465.410,09
<b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	359.432,56	295.786,79	63.645,77	0,00	269.990,94
<b>4. Summe aller Forderungen</b>	<b>3.925.870,76</b>	<b>3.422.130,80</b>	<b>386.483,50</b>	<b>117.256,46</b>	<b>3.543.204,71</b>

\* Betrag wurde im Rahmen der pauschalen Wertberichtigung in der Bilanz um 22.200,00 € sowie im Rahmen der Einzelwertberichtigung um 626.040,99 € reduziert.  
In die Bilanz gehen somit öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 2.459.086,47 € ein.





Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts- jahres 2019	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres 2018	
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
		EUR	EUR	EUR		EUR
		1	2	3		4
1. Anleihen						
1.1 für Investitionen						
1.2 zur Liquiditätssicherung						
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	13.760.132,60	1.185.968,73	7.990.825,43	4.583.338,44	13.875.078,60	
2.1 von verbundenen Unternehmen						
2.2 von Beteiligungen						
2.3 von Sondervermögen						
2.4 vom öffentlichen Bereich						
2.5 von Kreditinstituten	13.760.132,60	1.185.968,73	7.990.825,43	4.583.338,44	13.875.078,60	
davon Gute Schule 762.203,03 €						
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	9.167.409,32	9.167.409,32			5.061.479,31	
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	77.729,11	77.729,11			84.120,83	
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.730.813,81	1.730.813,81			2.363.933,18	
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00				0,00	
7. Sonstige Verbindlichkeiten	222.317,22	222.317,22			289.953,96	
8. Erhaltene Anzahlungen	8.333.206,34	8.320.216,23	12.990,11		5.540.111,33	
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>33.291.608,40</b>	<b>20.704.454,42</b>	<b>8.003.815,54</b>	<b>4.583.338,44</b>	<b>27.214.677,21</b>	
Nachrichtlich anzugeben:						
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u.a.	1.520.000,00				1.520.000,00	



<b>Rückstellungsspiegel zum 31.12.2019</b>										
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	5.174.070,00	388.314,00	0,00	0,00	5.562.384,00	0,00	0,00	5.562.384,00
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	251200	Beihilferückstellungen	4.503.007,00	34.872,00	0,00	64.977,00	4.472.902,00	0,00	0,00	4.472.902,00
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	252000	Pensionsrückstellungen für Versorgungsempf.	9.063.370,00	0,00	0,00	56.264,00	9.007.106,00	0,00	0,00	9.007.106,00
Zwischensumme Bestandskonto	25999	Pensionsrückstellungen	18.740.447,00	423.186,00	0,00	121.241,00	19.042.392,00	0,00	0,00	19.042.392,00
Aufwandsrückstellungen	271000	Instandhaltungsrückstellungen	203.950,63	0,00	21.196,87	13.290,72	169.463,04	169.463,04	0,00	0,00
Zwischensumme Bestandskonto	279999	Instandhaltungsrückstellungen	203.950,63	0,00	21.196,87	13.290,72	169.463,04	169.463,04	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	253000	Rückstellungen für Altersteilzeit	328.476,00	85.461,00	0,00	81.981,00	331.956,00	0,00	331.956,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	281000	für nicht genommenen Urlaub	329.188,13	61.480,48	0,00	0,00	390.668,61	390.668,61	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	282000	für Überstunden und Gleitzeitguthaben	818.724,65	83.235,86	0,00	0,00	901.960,51	0,00	0,00	901.960,51
Andere Sonstige Rückstellungen	289000	Überörtliche Prüfung durch die GPA	93.758,70	0,00	4.572,40	0,00	89.186,30	72.936,30	16.250,00	0,00
Andere Sonstige Rückstellungen	289000	Rückstellung für Versorgungslasten	596.264,00	48.309,00	0,00	0,00	644.573,00	0,00	0,00	644.573,00
Andere Sonstige Rückstellungen	289000	für Abrenzungen aus Anlagenbuchhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	130.000,00	0,00
Zwischensumme Bestandskonto		Summe Sonstige Rückstellungen	2.296.411,48	278.486,34	4.572,40	81.981,00	2.488.344,42	463.604,91	478.206,00	1.546.533,51
<b>Summe:</b>			21.240.809,11	701.672,34	25.769,27	216.512,72	21.700.199,46	633.067,95	478.206,00	20.588.925,51



**Übersicht über die noch nicht erhobenen Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen  
gem. § 45 Abs. 2 Ziffer 7 KomHVO HHJ 2019**

<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Erschließungsanlage</b>	<b>Zeitpunkt des Ausbaus</b>	<b>geplante Abrechnung</b>	<b>Bemerkungen</b>
1.	Válweg	2018	2020	
2.	Pater-Quax-Straße	2019	2020	



# Übersicht

## nach § 45 Abs. 1 KomHVO über erhebliche künftige finanzielle Verpflichtungen der Stadt Baesweiler

Vertragspartner	Vertragsdatum	Laufzeit	Vertragsgegenstand	aus dem Vertrag resultierende Verpflichtung für die Kommune
EWV	01.01.2020	01.01.2020 - 31.12.2021	Stromliefervertrag (ohne Straßenbeleuchtung und Sondervertragskunden)	200.000,00 € p.a.
EWV	01.01.2019	01.01.2019 - 31.12.2021	Stromliefervertrag für Sondervertragskunden	70.000,00 € p.a.
Boddenberg	01.01.2019	31.12.2022	Gebäudereinigung	580.000,00 € p.a.
HSV	01.07.2019	01.07.2019 - 30.06.2020	Hausmeistervertrag Heizung/Sanitär	66.373,76 € p.a.
ARVO	01.04.2019	01.04.2019 - 31.03.2020	Hausmeistervertrag Bodenbelag	19.813,74 € p.a.
Groteclaes GmbH	01.07.2019	01.07.2019 -  30.06.2021	Hausmeistervertrag  Elektro	49.417,89 € p.a.
Herting	01.07.2019	01.07.2019 -  30.06.2020	Hausmeistervertrag  Dachdecker	91.681,66 € p.a.

<b>Vertragspartner</b>	<b>Vertragsdatum</b>	<b>Laufzeit</b>	<b>Vertragsgegenstand</b>	<b>aus dem Vertrag resultierende Verpflichtung für die Kommune</b>
Heuter	01.04.2019	01.04.2019 – 31.03.2021	Hausmeistervertrag Jalousien	7.671,26 € p.a.
Goldschmidt	01.04.2019	01.04.2019 - 31.03.2021	Hausmeistervertrag Verglasungsarbeiten	28.443,38 € p.a.
BD Blitzschutz	01.07.2019	01.07.2019 - 30.06.2021	Hausmeistervertrag Blitzschutzarbeiten	8.418,98 € p.a.
Höppener	01.04.2018	01.04.2018 - 31.03.2020	Hausmeistervertrag Lüftung	38.818,40 € p.a.
Reinhardt Fliesen	01.04.2018	01.04.2018- 31.03.2020	Hausmeistervertrag Fliesenarbeiten	10.517,33 € p.a.
Vomberg	01.04.2018	01.04.2018- 31.03.2020	Hausmeistervertrag Malerarbeiten	13.839,84 € p.a.
Köpp, Karl-Heinz	01.04.2018	01.04.2018- 31.03.2020	Hausmeistervertrag Trockenbau	22.366,05 € p.a.
Metallbau Schneider	01.07.2019	01.07.2019- 30.06.2020	Hausmeistervertrag Metallbauarbeiten	37.998,54 € p.a.



<b>Vertragspartner</b>	<b>Vertragsdatum</b>	<b>Laufzeit</b>	<b>Vertragsgegenstand</b>	<b>aus dem Vertrag resultierende Verpflichtung für die Kommune</b>
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.

<b>Vertragspartner</b>	<b>Vertragsdatum</b>	<b>Laufzeit</b>	<b>Vertragsgegenstand</b>	<b>aus dem Vertrag resultierende Verpflichtung für die Kommune</b>
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- 31.12.2021	Stromlieferungsvertrag (Abnahmestellen: Pumpstationen, Flutlicht, RRB)	10.000,00 € p.a.
KKM Beratungsbüro Würselen	28.12.1994	unbefristet	Arbeitssicherheitstechnische Betreuung	6.184,09 € p.a.
TÜV Arbeitsmedizinischer Dienst Alsdorf	20.03.1992	unbefristet	Betriebsärztliche Leistungen	5.750,83 € p.a.
Rheinische Versorgungskasse Köln	1998	unbefristet	Berechnung und Auszahlung Beihilfen	10.298,94 € p.a.

**LAGEBERICHT**  
**zum Jahresabschluss der**  
**Stadt Baesweiler 2019**





## **Inhaltsverzeichnis des Lageberichtes**

### **1. Allgemeine Angaben**

- 1.1 Rechtliche Grundlagen
- 1.2 Jahresergebnisse 2008 bis 2019 im Überblick

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

- 2.1 Plan-Ist-Vergleich
- 2.2 Die wesentlichen Ertrags- und Aufwandspositionen
- 2.3 Investitionen 2019 - Einzelaufstellung
- 2.4 Entwicklung der Vermögens- und Schuldensituation sowie der Kassenliquidität
- 2.5 Bericht über Vorgänge von besonderer Bedeutung und örtliche Besonderheiten
- 2.6 Chancen, Risiken
- 2.7 Zusammenfassende Darstellung der wirtschaftlichen Lage



## 1. Allgemeine Angaben

### 1.1 Rechtliche Grundlagen

Nach § 95 Abs. 2 GO NRW und § 38 Abs. 2 KomHVO ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Die Anforderungen an den Lagebericht sind in § 49 KomHVO 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 §§ 39 und 40 KomHVO 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 KomHVO.

Im Haushaltsjahr 2019 wurde keine Nachtragssatzung erlassen. Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 KomHVO 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.

Das Jahr **2018** wurde mit einem Überschuss in Höhe von 1.589.900,22 € abgeschlossen. Gegenüber den Ansätzen ergaben sich Verbesserungen in Höhe von 1.514.489,06 €.

Der Entwurf des Jahresabschlusses **2019** weist dagegen wieder ein Defizit von 2.157.902,22 € im Ergebnisplan aus. Das planmäßige Ergebnis lag bei -535.003,70 €.

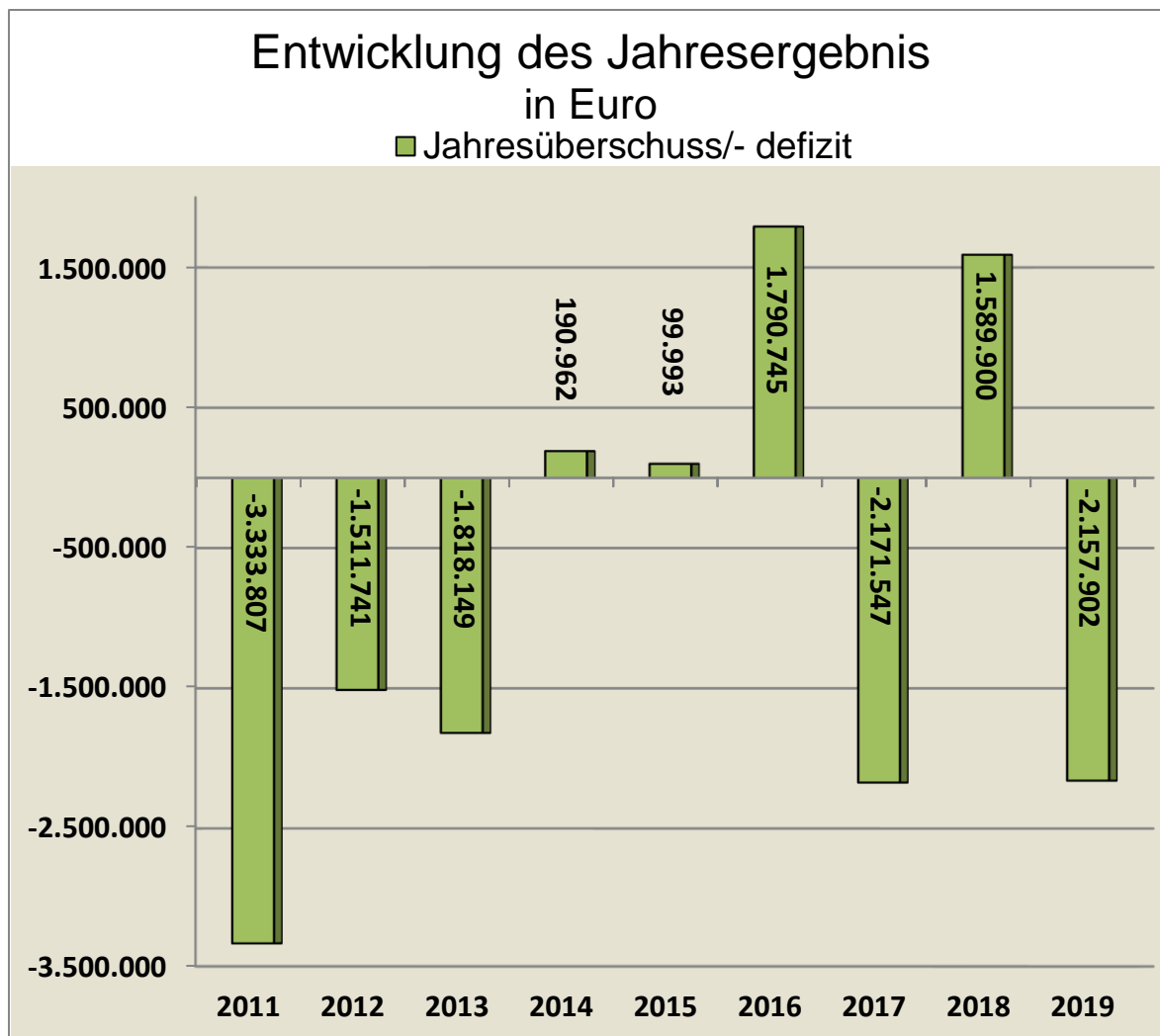
Die ordentlichen Erträge liegen rund 5,7 Mio. € unter den Planansätzen, die ordentlichen Aufwendungen rund 4,0 Mio. € unter den veranschlagten Ansätzen des Haushaltsplanes.

Auf der **Ertragsseite** ergeben sich insbesondere geringere Erträge bei den „Steuern und sonstigen Abgaben“, den „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ sowie den „sonstigen Transfererträgen“.

Die **Aufwandsseite** weist insbesondere geringere „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“, geringere „Aufwendungen für Abschreibungen“ und geringere „Transferaufwendungen“ aus als veranschlagt.

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 2019 wurde aufgestellt/festgestellt und vom Rat der Stadt Baesweiler in seiner Sitzung am 18.12.2018 mit folgenden Ansätzen beschlossen:

Gesamtbetrag der Erträge:	65.366.753 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen:	65.901.757 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	60.113.531 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	60.262.283 €

Im Finanzplan waren Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 25.949.112 € veranschlagt. Diese waren finanziert aus Zuwendungen, Beiträgen und Veräußerungen (13.760.435 €) und einer Kreditermächtigung in Höhe von 12.188.687 €.

In der Schlussrechnung des Jahres 2019 ergibt sich demgegenüber der folgende Plan-Ist-Vergleich:

<b>Bezeichnung</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz - € -</b>	<b>Ergebnis- rechnung - € -</b>	<b>Abweichung Verbesserung + Verschlechterung - - € -</b>	<b>Abweichung %</b>
ordentliche Erträge	65.111.103,30	59.375.231,62	-5.735.871,68	-8,81
ordentliche Aufwendungen	65.565.157,00	61.526.102,42	4.039.054,58	6,16
Finanzerträge	255.650,00	280.495,73	24.845,73	9,72
Finanzaufwendungen	336.600,00	287.527,15	49.072,85	14,58

**Wesentliche Ergebnispositionen im Überblick:**

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

**Erträge**

Gewerbesteuer	12.150.000,00	8.971.863,41	-3.178.136,59	-26,16
Gemeindeanteil Einkommensteuer	11.773.010,00	11.551.687,91	-221.322,09	-1,88
Grundsteuer B	3.730.000,00	3.812.919,57	82.919,57	2,22
Schlüsselzuweisungen	11.178.439,00	11.181.537,00	3.098,00	0,03
Erträge aus der Auflösung Sopos	3.366.722,00	2.983.103,26	-383.618,74	-11,39
Summe ordentliche Erträge	65.111.103,30	59.375.231,62	-5.735.871,68	-8,81

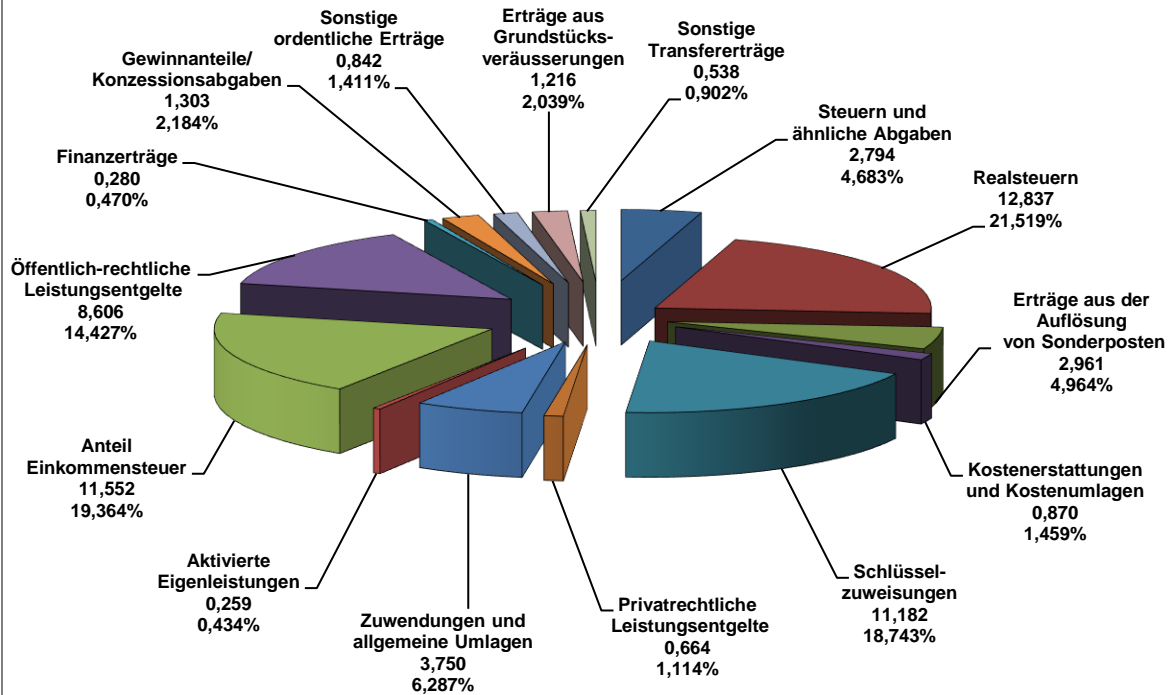
<b>Bezeichnung</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz - € -</b>	<b>Ergebnis- rechnung - € -</b>	<b>Abweichung Verbesserung + Verschlechterung - - € -</b>	<b>Abweichung %</b>
<b>Aufwendungen</b>				
Personalaufwendungen	10.865.754,00	10.937.411,67	-71.657,67	-0,66
Versorgungs- aufwendungen	1.002.000,00	1.229.329,00	-227.329,00	-22,69
Sach- und Dienstleistungen	12.357.786,00	9.357.796,75	2.999.989,25	24,28
Bilanzielle Abschreibungen	5.270.290,00	4.850.582,27	419.707,73	7,96
Transferaufwendungen	32.751.877,00	31.996.380,85	755.496,15	2,31
sonst. ordentl. Aufwendungen	3.317.450,00	3.154.601,88	162.848,12	4,91
Summe ordentl. Aufwendungen	65.565.157,00	61.526.102,42	4.039.054,58	6,16
Finanzaufwendungen	336.600,00	287.527,15	49.072,85	14,58

### **Liquidität**

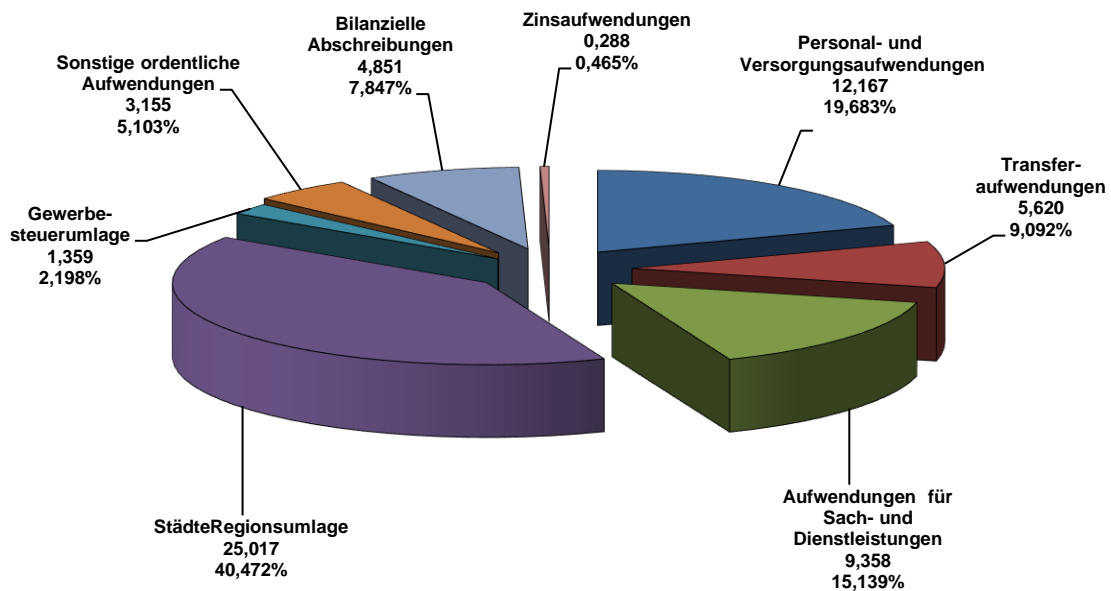
Die Finanzrechnung weist folgende Ergebnisse im Plan/Ist-Vergleich aus:

<b>Bezeichnung</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz - € -</b>	<b>Finanz- rechnung - € -</b>	<b>Abweichung Verbesserung + Verschlechterung - - € -</b>	<b>Abweichung %</b>
<b>Einzahlungen</b>				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.113.531,30	55.144.133,79	-4.969.397,51	-8,27
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.760.425,00	7.689.157,62	-6.071.267,38	-44,12
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	12.188.687,00	564.669,58	-11.624.017,42	-95,37
<b>Summe</b>	<b>86.062.643,30</b>	<b>63.397.960,99</b>	<b>-22.664.682,31</b>	<b>-26,34</b>
<b>Auszahlungen</b>				
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.262.283,00	55.604.263,05	4.658.019,95	7,73
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.949.112,00	11.612.247,38	14.336.864,62	55,25
Tilgung und Gewährung von Darlehen	682.000,00	5.679.732,51	-4.997.732,51	-732,81
<b>Summe</b>	<b>86.893.395,00</b>	<b>72.896.242,94</b>	<b>13.997.152,06</b>	<b>16,11</b>

## Jahresrechnung 2019 Ergebnisplan Gesamt-Erträge 59,656 Mio. Euro, davon



## Jahresrechnung 2019 Ergebnisplan Gesamt-Aufwendungen 61,814 Mio. Euro, davon



## 2.2 Die wesentlichsten Ertrags- und Aufwandspositionen

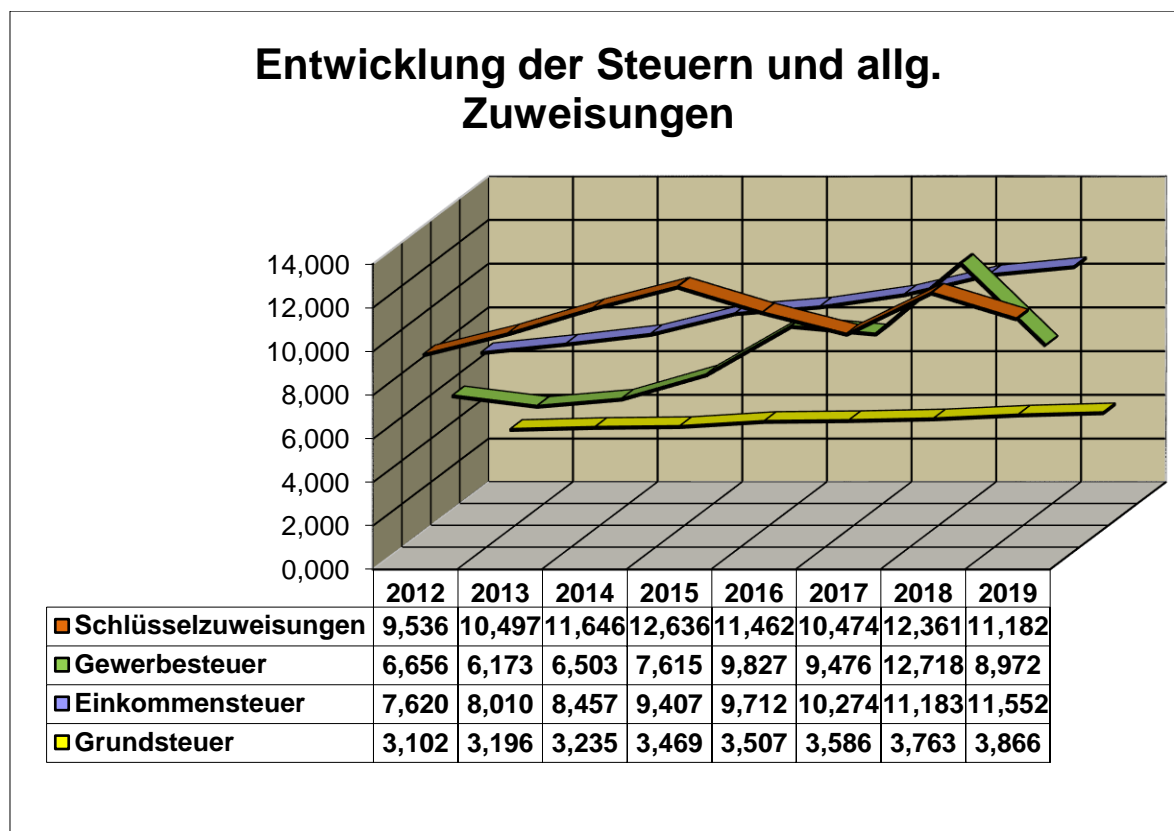
In der Summe führte die Jahresrechnung 2019 im Ergebnisplan zu einem Defizit von 2.157.902,22 €. Gegenüber den im Haushaltsplan erwarteten Erträgen und Aufwendungen (Defizit in Höhe von 535.003,70 T€) haben sich damit in der Ausführung des Haushaltes Verschlechterungen in Höhe von 1.622.898,52 € ergeben.

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 27.182.917,26 € lagen die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben um 3.400.304,74 € unter dem veranschlagten Betrag. Gegenüber dem Vorjahresergebnis beträgt die Verschlechterung rund 3,2 Mio. € oder 10,5 %.

Maßgeblich hierfür sind insbesondere deutlich geringere Erträge bei der Gewerbesteuer (-3,18 Mio. € gegenüber den veranschlagten Beträgen).



### 2.2.1.1 Gewerbesteuer

Bis 2011 lag der Gewerbesteuerhebesatz bei 398 v.H. Er wurde 2012 auf 409 v.H., 2015 auf 420 v.H. angehoben. Seit dem Haushaltsjahr 2020 liegt der Hebesatz bei 440 v.H.

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 der anschließenden Phase der gesamtwirtschaftlichen Erholung stiegen die Gewerbesteuererträge deutlich bis zum Jahr 2018 mit einem Rekordergebnis von 12,7 Mio. €.

Leider setzte sich dieser Trend im Jahr 2019 trotz weiterhin sehr guter gesamtwirtschaftlicher Rahmenbedingungen nicht fort. Im Gegenteil muss man 2019 von einem regelrechten Einbruch bei der Gewerbesteuer sprechen. Gewinneinbrüche bei ansässigen Firmen und die Bildung von Kooperationen großen Gewerbesteuerzahler mit steuerlichen Verrechnungsmöglichkeiten führten dazu, dass das Gewerbesteueraufkommen drastisch auf knapp 9,0 Mio. € (Ansatz 12,15 Mio. €) sank – entgegen dem gesamtwirtschaftlichen Trend.

#### Die Entwicklung der Gewerbesteuereinnahmen:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € - (gerundet)</b>
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
2019	8.971.863

Die Erträge aus der Gewerbesteuer sind im Haushaltsplan 2020 für die Folgejahre wie folgt veranschlagt:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2020 (Ansatz)	10.700.000
2021 (Ans. mittelfr. Planung)	10.807.000
2021 (Ans. mittelfr. Planung)	10.915.070
2022 (Ans. mittelfr. Planung)	11.024.220

Die wirtschaftlichen Auswirkungen der „Corona-Pandemie“ werden jedoch dazu führen, dass auch diese Ansätze voraussichtlich nicht erreicht werden.

### 2.2.1.2 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

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

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

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
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
2019	11.551.688

Die voraussichtliche Entwicklung der Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in den Jahren 2020 bis 2023 zeigt unter Zugrundelegung der Orientierungsdaten des Innenministers NRW folgende Weiterentwicklung:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2020 (Ansatz.)	12.017.000
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	12.473.646
2022 (Ans. mittelfr. Plan.)	13.147.220
2023 (Ans. mittelfr. Plan.)	13.857.160

Auch diese prognostizierte Entwicklung resultiert aus Steuerschätzungen und Orientierungsdaten der Landesregierung vor der Corona-Pandemie. Die tatsächlichen Ergebnisse werden auch bei der Einkommensteuer zumindest in 2020 und 2021 deutlich hinter diesen Ansätzen zurückbleiben.

### 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., ab 2019 auf 443 v.H. angehoben. Seit dem Jahr 2020 beträgt der Hebesatz 460 v.H.

Die Entwicklung in den vergangenen Jahren:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
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
2019	3.812.920

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

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2020 (Ansatz)	4.060.000
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	4.100.600
2022 (Ans. mittelfr. Plan.)	4.141.600
2023 (Ans. mittelfr. Plan.)	4.183.010

### 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 17.473.920,84 € rund 1,45 Mio. € weniger verbucht als veranschlagt.

Im Bereich des FlüAG ergaben sich rund 638 T€ geringere Zuschüsse als veranschlagt. Unter anderem wurde die in 2019 gezahlte Integrationspauschale (584 T€) per Rechnungsabgrenzung in Höhe von 287 T€ nach 2020 verschoben.

Für die Breitbandanschlüsse der städtischen Schulen war ein Landeszuschuss iHv. 200 T€ veranschlagt, der aber 2019 noch nicht realisiert werden konnte.



Ebenfalls nicht in veranschlagter Höhe realisiert werden konnten Zuschüsse des Landes für 2019 geplante Maßnahmen im Rahmen der Kommunalinvestitionsförderungsgesetze.

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

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
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
2019	11.181.537

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.

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2020 (Ansatz.)	12.070.600
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	13.500.000
2022 (Ans. mittelfr. Plan.)	13.355.090
2023 (Ans. mittelfr. Plan.)	13.902.650

Die Schlüsselzuweisungen des Landes an seine Kommunen im Rahmen des jährlichen Gemeindefinanzierungsgesetzes werden im Wesentlichen aus dem sogenannten Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Umsatzsteuer) finanziert.

Es ist davon auszugehen, dass auch die Erträge aus diesen Steuern im Verbundzeitraum zumindest für das GFG 2021 (01.10.19 bis 30.09.20), wahrscheinlich aber auch darüber hinaus, durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie deutlich hinter den bisherigen Prognosen zurückbleiben werden. Bei unverändertem Verbundsatz von 23 % werden daher in den nächsten Jahren auch die Erträge aus den Schlüsselzuweisungen die veranschlagten Ansätze nicht erreichen.

### **2.2.3 Sonstige Transfererträge**

Die verbuchten „sonstigen Transfererträge“ liegen ebenfalls deutlich unter den Ansätzen (-734 T€). Die veranschlagten Erträge aus Schuldendiensthilfen des Landes für konsumtive Maßnahmen im Rahmen des Programms „Gute Schule 2020“ konnten in 2019 nicht realisiert werden. Die Umsetzung der geplanten Maßnahmen erfolgt in 2020 und den Folgejahren. Dementsprechend können die Erträge (Schuldendiensthilfen des Landes) aus dem Programm auch erst in diesen Jahren verbucht werden.

Der Abruf sämtlicher Mittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ muss im Jahr 2020 erfolgen (insgesamt 2.735.216 €).

Die Frist für die Vorlage von Verwendungsnachweisen für die abgerufenen Mittel wurde vom Land von 36 auf 48 Monate erhöht. Das heißt, Maßnahmen im Rahmen des Programms müssen 48 Monate nach Abruf der entsprechenden Mittel fertiggestellt und abgerechnet sein. Die Stadt Baesweiler wird alle Gelder fristgerecht abrufen und wie beschlossen verwenden.

### **2.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Die verbuchten Erträge liegen im Saldo 218 T€ über den Ansätzen. Deutlich höhere Erträge ergeben sich insbesondere bei den Benutzungsgebühren und den Verwaltungsgebühren.

### **2.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Die verbuchten privatrechtlichen Leistungsentgelte (Mieten und Pachten, Erträge aus Veranstaltungen, Elternbeiträge u.a.) liegen rund 33 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 113 T€. Zurückzuführen sind diese auf geringere Erstattungen von Planungsleistungen im Produkt 09-01-01 und auf geringere Erstattungen von Grundstückseigentümern im Bereich der Ausgleichflächen im Produkt 14-01-01.

### **2.2.7 Sonstige ordentliche Erträge**

Verschlechterungen in Höhe von rund 77 T€ ergeben sich im Saldo bei den „sonstigen ordentlichen Erträgen“. Insbesondere konnten nicht alle geplanten Veräußerungen von bau- und Gewerbestandstücken realisiert werden.

### **2.2.8 Aktivierte Eigenleistungen**

Die aktivierten Eigenleistungen liegen 141 T€ unter den veranschlagten Beträgen.

**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:

<b>Bezeichnung</b>	<b>Stand 31.12.18</b>	<b>Stand 31.12.19</b>
Beschäftigte insgesamt	165,1	170,1
- davon tariflich Beschäftigte	142,0	147,0
- davon Beamte/innen	23,1	23,1
Auszubildende	6	6
- davon tariflich Beschäftigte	4	4
- davon Berufspraktikanten/innen	-	-
- davon Beamtenanwärter/innen	2	2

Die Ansätze für die Personalaufwendungen wurden 2019 geringfügig (rd. 72 T€ oder 0,66%) überschritten.

Wenigeraufwendungen gab es bei den Entgelten der tariflich Beschäftigten, den Sozialversicherungsbeiträgen und den Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für die Aktiven, Mehraufwendungen bei den Aufwendungen für die Altersteilzeit von Beschäftigten, den Beihilfezahlungen und den Zuführungen zu den Beihilferückstellungen.

Die Versorgungsaufwendungen liegen dagegen mit rund 227 T€ deutlicher über den Ansätzen wegen deutlich höherer Beiträge zur Versorgungskasse der Beamten als prognostiziert.

### **2.2.10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Für Sach- und Dienstleistungen wurden 2019 insgesamt 9.357.796,75 € verausgabt. Das sind rund 734 T€ mehr als 2018, aber rund 3,0 Mio. € weniger als veranschlagt.

Wenigeraufwendungen ergaben sich insbesondere bei den Instandhaltungen der Grundstücke und baulichen Anlagen (rd. 2,1 Mio. €).

Viele veranschlagte Maßnahmen aus dem Förderprogramm „Gute Schule“ und auch Maßnahmen im Rahmen der Kommunalinvestitionsförderungsgesetze I und II befanden sich 2019 weiterhin in der Planungs- bzw. Ausschreibungsphase. Auch der Gesetzgeber hat erkannt, dass die Umsetzung der Maßnahmen längere Zeit benötigt und hat daher die Ausführungsfristen im Rahmen der Programme verlängert.

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

Ebenfalls deutlich geringere Aufwendungen als veranschlagt wurden im Bereich der

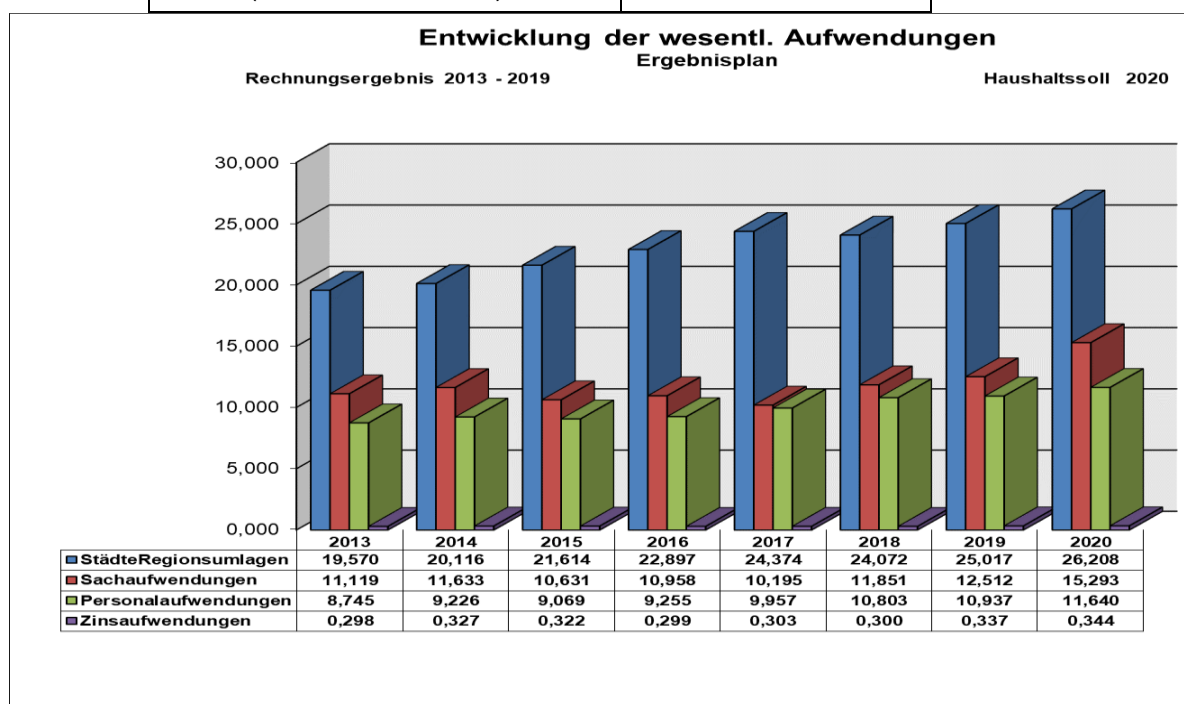
„Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens“ verbucht (853 T€). Die vorgesehene Breitbandanbindung der Baesweiler Schulen konnte 2019 noch nicht realisiert werden (450 T€ Ansatz; 400 T€ Fördermittel). Die Anbindung der Gewerbegebietserweiterung an die L225 konnte deutlich günstiger realisiert werden als geplant.

Höhere Aufwendungen als veranschlagt ergaben sich bei den Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (-115 T€; insbesondere zusätzlicher Unterhaltungsaufwand im Bereich der Schulen) und den Aufwendungen im Bereich der OGS (107 T€).

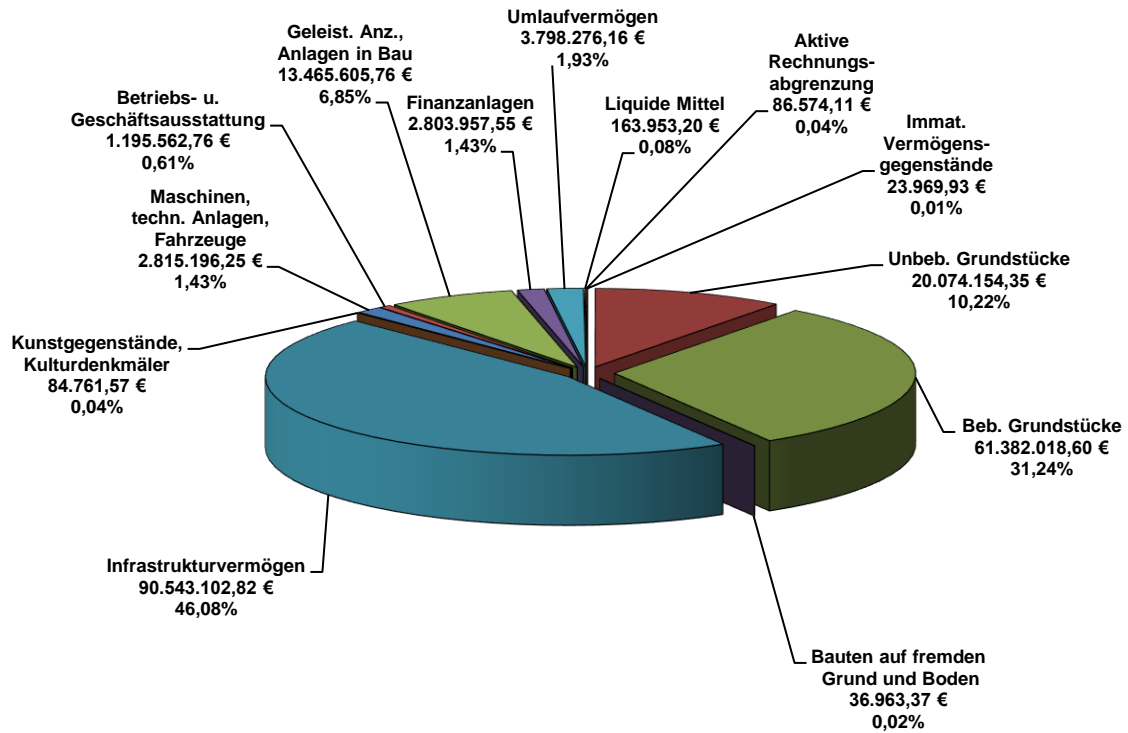
Jahr:	Betrag - € -
2014	8.992.625
2015	7.452.420
2016	7.756.630
2017	7.383.200
2018	8.623.475
2019	9.357.797

Folgende Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind laut Haushaltsplan für die Jahre 2020 bis 2023 veranschlagt:

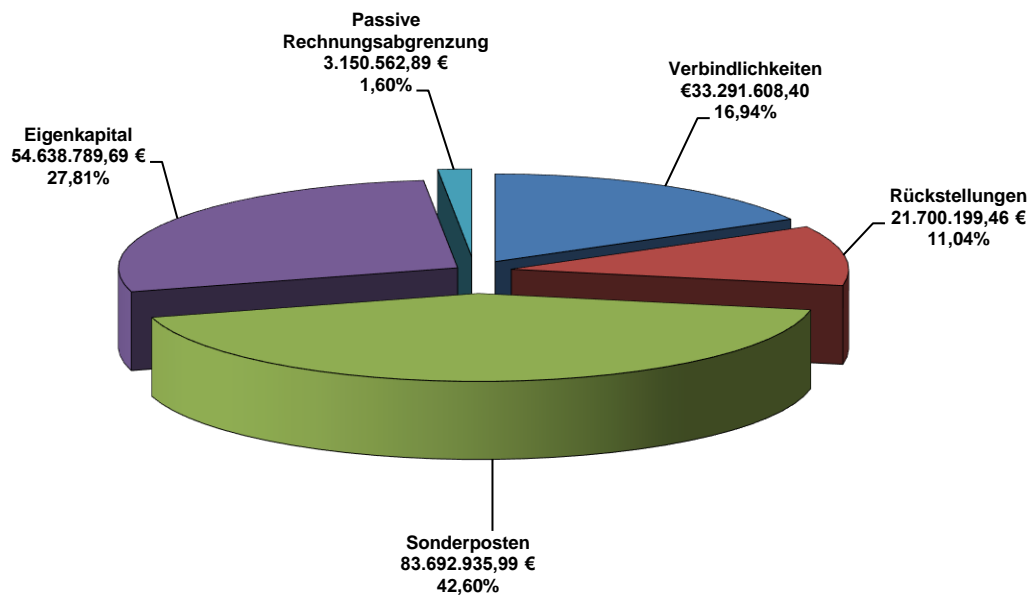
Jahr:	Betrag - € -
2020 (Ansatz)	11.610.658
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	10.374.288
2022 (Ans. mittelfr. Plan.)	9.559.730
2023 (Ans. mittelfr. Plan.)	9.645.870



## Bilanzstruktur -Aktiva- 196.474.096,43 €



## Bilanzstruktur -Passiva- 196.474.096,43 €



### **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. 61,4 Millionen Euro. Das Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze, Abwasserbeseitigungsanlagen) schlägt mit einem Wert von rund 90,5 Millionen Euro zu Buche. Der Wert der unbebauten Grundstücke ist nach diesem Stand mit ca. 20,1 Millionen Euro angesetzt. Im Verhältnis zur Gesamtbilanzsumme von 196,4 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 3,9 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 2019: 4.850.582,27 €.

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 2019 auf 83,7 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 2019 eine Belastung im Ergebnisplan von etwa 1.987.638 €.

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

### **2.2.12 Transferaufwendungen**

Erfasst werden bei dieser Position Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Sozialleistungen, Gewerbesteuerumlagen, der Fonds Deutsche Einheit und insbesondere die Städteregionsumlagen als größte Aufwandsposition im städtischen Haushalt. Auf letztere wird wegen ihrer besonderen Bedeutung für den städtischen Haushalt im Weiteren besonders eingegangen. Insgesamt ergibt sich bei den Transferaufwendungen eine Verbesserung in Höhe von rund 755 T€ gegenüber den veranschlagten Beträgen.

Korrespondierend mit den deutlich geringeren Gewerbesteuererträgen waren auch eine geringere Gewerbesteuerumlage und geringere Zahlungen an den „Fonds Deutsche Einheit“ zu leisten (gesamt: 492,5 T€).

### a) Allgemeine Städteregionsumlage

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

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
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
2019	15.210.506

Nach der Fortschreibung ergibt sich für die Jahre ab 2020 folgende Darstellung:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2020 (Ansatz)	15.782.000
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	16.352.798
2022 (Ans. mittelfr. Plan.)	16.551.871
2023 (Ans. mittelfr. Plan.)	16.876.420

Der Anteil der allgemeinen Städteregionsumlage machte gemessen an der Summe der ordentlichen Aufwendungen im Jahr 2019 24,72 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 2019 auf 25,02 Mio. €. Das entspricht einem Anteil von 40,66 % an den ordentlichen Aufwendungen.

Auf Bundesebene wurde im Rahmen der Diskussionen um eine Kompensation der Ertragsminderungen der Kommunen durch die Corona-Pandemie eine höhere Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft im SGB II beschlossen. Diese würde zu einer deutlichen Verbesserung im Städteregionshaushalt führen und auch die Aufwendungen der Stadt für die allgemeine Regionsumlage reduzieren.

### b) Städteregionsumlage für Jugendamtsaufgaben

Zahlungen an die Städteregion Aachen für die Wahrnehmung der Jugendamtsaufgaben sind 2019 in Höhe von 9.114.168,76 € geleistet worden. Das sind rund 25 T€ mehr als veranschlagt und rund 200.000 € mehr als im Vorjahr.

Die Zahlungen an die Städteregion für die Wahrnehmung der Jugendamtsaufgaben sind von 2008 bis 2017 kontinuierlich und teilweise deutlich gestiegen. Durch den Einsatz von Mitteln aus dem sogenannten „Kita-Rettungsprogramm“ konnte solche Anstiege in den letzten Jahren dagegen vermieden 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:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2008	4.588.800
2009	4.700.000
2010	6.493.066
2011	6.770.971
2012	6.819.673
2013	7.065.577
2014	7.176.274
2015	7.751.449
2016	8.172.657
2017	9.113.669
2018	8.914.323
2019	9.114.169

Die Fortschreibung für die Jahre bis 2023 lt. Haushaltsplan 2020:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2020 (Ansatz.)	9.730.500
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	10.431.850
2022 (Ans. mittelfr. Plan.)	10.233.160
2023 (Ans. mittelfr. Plan.)	10.355.500

### **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 2019 lag bei rund 692 T€.

Die Ausgaben haben sich wie folgt entwickelt:

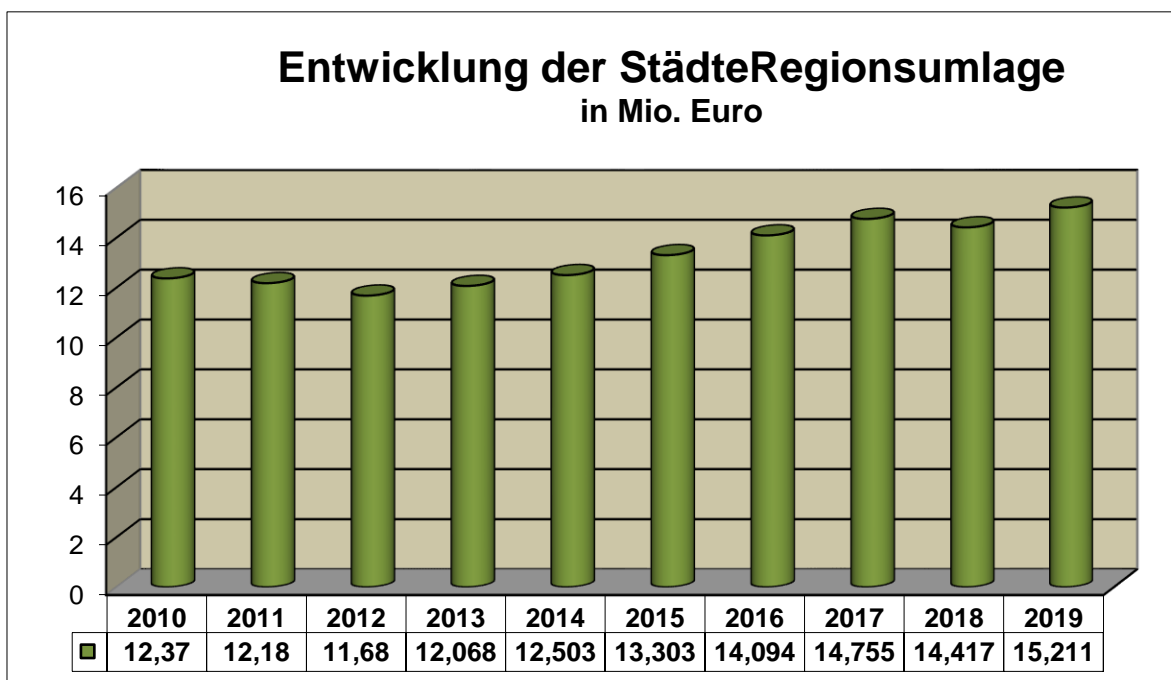


<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2012	417.400
2013	436.646
2014	437.200
2015	559.368
2016	630.119
2017	504.802*
2018	740.836
2019	692.432

Für die Folgejahre wurde wie folgt veranschlagt:

<b>Jahr:</b>	<b>Betrag - € -</b>
2020 (Ansatz)	695.500
2021 (Ans. mittelfr. Plan.)	780.470
2022 (Ans. mittelfr. Plan.)	716.835
2023 (Ans. mittelfr. Plan.)	627.717

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

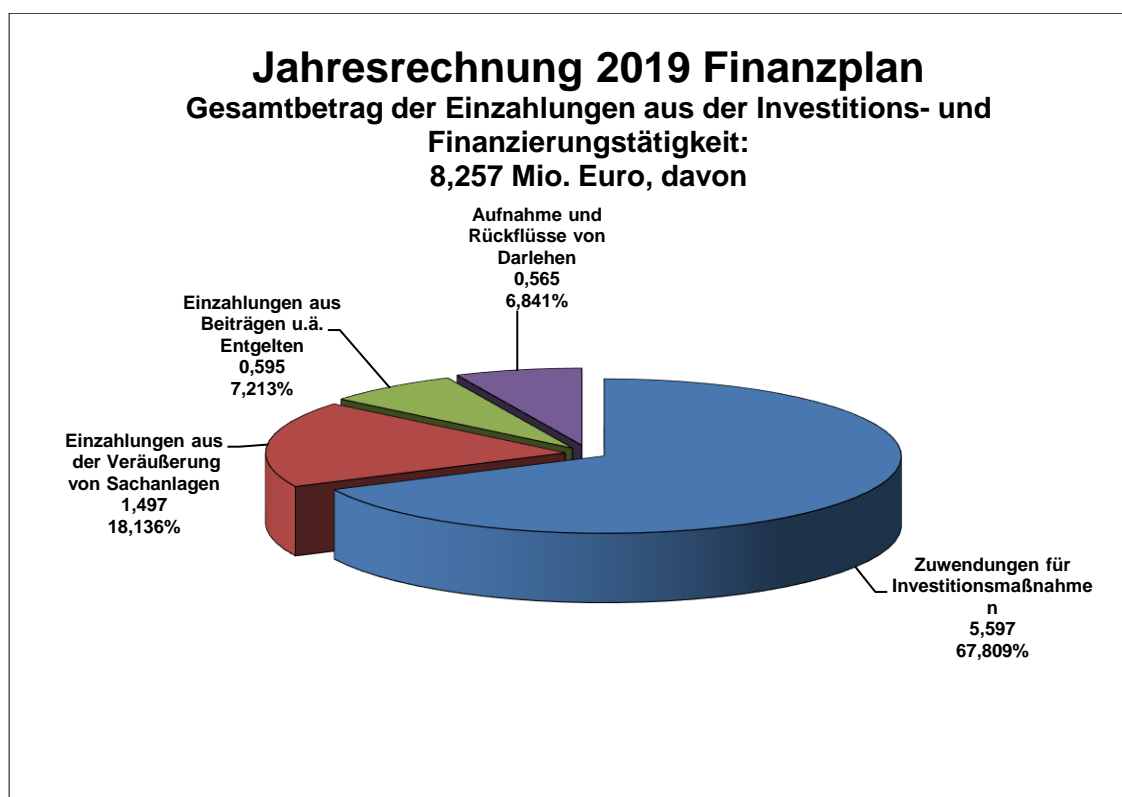


### 2.2.13 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ wurden 3.154.601,88 € gebucht. Dies sind rund 163 T€ weniger als veranschlagt.

In den Bereich fallen Aufwendungen für die Wertberichtigung von Forderungen, die in einer Größenordnung von rund 123 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.

Geringere Aufwendungen gab es bei den Aufwendungen für Informationstechnologie (265 T€) und den Planungskosten (289 T€), höhere Aufwendungen bei den Aufwendungen für die Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (269 T€), die seit 2019 bis zu 800 € netto direkt in den Aufwand gebucht werden können.



### 2.3 Investitionen 2019 - Einzelaufstellung

Die vom Stadtrat beschlossene Haushaltssatzung 2019 sah Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von 25.949.112 € vor.

Insbesondere bei den veranschlagten Auszahlungen für Baumaßnahmen (Ansatz 23.594.962 €) wurden Wenigerauszahlungen geleistet in Höhe von rund 13,2 Mio. €.

Zur Ausführung gelangten Investitionen mit einem Gesamtvolumen von rund 11,6 Mio. €. Gemessen an der Summe der in 2019 ausgewiesenen Abschreibungen und Abgängen entspricht dies einem Anteil von rund 239 %. Durch die Investitionstätigkeit findet wie in den meisten Vorjahren eine Vermehrung des Anlagevermögens statt.

<b>Investitionen</b>					
<b>Invest.-Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2019 in Euro</b>	<b>geleistete Zahlungen 2019 in Euro</b>	<b>Abweichung in Euro</b>	<b>Ausschöpfung in %</b>
I2008-0002	010201 - Anschaffung GWG's	10.000,00	3.552,51	6.447,49	35,53
I2008-0003	010201 - Anschaffung BGA	12.000,00	6.124,45	5.875,55	51,04
I2008-0014	011201 - Anschaffung GWG's	13.200,00	924,79	12.275,21	7,01
I2008-0019	020401 - Anschaffung GWG's	2.000,00	10.650,31	-8.650,31	532,52
I2008-0022	020401 - Anschaffung BGA	156.000,00	82.256,59	73.743,41	52,73
I2008-0026	030101 - Anschaffung GWG's	134.700,00	470,47	134.229,53	0,35
I2008-0029	030101 - Anschaffung BGA	113.000,00	22.492,05	90.507,95	19,90
I2008-0034	030102 - Anschaffung GWG's	47.000,00	0,00	47.000,00	0,00
I2008-0038	030102 - Anschaffung BGA	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
I2008-0040	030103 - Anschaffung GWG's	7.900,00	806,00	7.094,00	10,20
I2008-0042	030103 - Anschaffung BGA	75.500,00	1.823,09	73.676,91	2,41
I2008-0047	030104 - Anschaffung BGA	45.000,00	13.526,21	31.473,79	30,06
I2008-0048	030104 - Anschaffung GWG's	13.600,00	0,00	13.600,00	0,00
I2008-0054	040301 - Anschaffung GWG's	500,00	0,00	500,00	0,00
I2008-0057	060101 - Anschaffung BGA	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
I2008-0059	060102 - Anschaffung von Spielgeräten	35.000,00	8.507,95	26.492,05	24,31
I2008-0063	080301 - Anschaffung BGA	45.000,00	1.078,15	43.921,85	2,40
I2008-0064	080301 - Anschaffung GWG's	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
I2008-0068	110201 - Anschaffung von Abfallbehälter	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
I2008-0069	110202 - Anschaffung bewegl. Vermögen Recyclinghof	2.300,00	0,00	2.300,00	0,00
I2008-0102	130101 - Anschaffung GWG's	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
I2008-0104	130101 - Ausbau und Instandsetzung von Friedhöfen	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
I2008-0130	010401-Anschaffung von GwG's	12.000,00	1.623,65	10.376,35	13,53
I2008-0131	010401-Anschaffung von DV-Software	6.000,00	18.338,20	-12.338,20	305,64
I2008-0144	130101-Anschaffung von Anlagevermögen	5.500,00	1.376,12	4.123,88	25,02
I2008-0148	030101 - Grundsportgeräte Bürgerhalle Beggendorf	500,00	0,00	500,00	0,00
I2008-0149	150201 - Anschaffung von BGA	12.500,00	15.069,60	-2.569,60	120,56
I2009-0026	011104 - Energetische Maßnahmen Gymnasium	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00

<b>Invest.-Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2019 in Euro</b>	<b>geleistete Zahlungen 2019 in Euro</b>	<b>Abweichung in Euro</b>	<b>Ausschöpfung in %</b>
I2010-0013	011201 - Anschaffung Fahrzeuge	80.450,00	83.345,15	-2.895,15	103,60
I2010-0014	011201 - Anschaffung von BGA	33.400,00	34.690,09	-1.290,09	103,86
I2010-0022	060102 - Anschaffung GwG's	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
I2010-0027	011110 - Grunderwerbs-u.Nebenkosten Ackerland	350.000,00	172.557,34	177.442,66	49,30
I2010-0028	011110 - Grunderwerbs-u.Nebenkosten Straßenland	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
I2012-0019	110301 - Kanalerneuerung Erich- Klausener-Str.	400.000,00	260.625,73	139.374,27	65,16
I2013-0013	110301 - Kanalerneuerung Bahnstraße	0,00	3.964,18	-3.964,18	0,00
I2013-0032	010401 - Anschaffungen BGA	6.000,00	7.273,19	-1.273,19	121,22
I2014-0005	030201 - Anschaffungen GWG's	20.000,00	2.800,75	17.199,25	14,00
I2014-0006	050102 - Anschaffung GWG's	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
I2014-0007	060101 - Anschaffungen GWG's	500,00	0,00	500,00	0,00
I2014-0010	011104 - Anschaffung Spielgeräte für Schulhöfe	10.000,00	2.210,48	7.789,52	22,10
I2014-0011	011106 - Sanierung Hallenbad	5.948.838,00	3.292.170,30	2.656.667,70	55,34
I2014-0014	120101 - Heinrich-Imbusch-Straße	110.000,00	161.495,92	-51.495,92	146,81
I2014-0025	120101 - Straßenbeleuchtung (einschl. Übern.v.EWV)	30.000,00	12.848,56	17.151,44	42,83
I2015-0002	110301 - Kanalsanierung SöwVo Abw	300.000,00	172.481,55	127.518,45	57,49
I2015-0004	110301 - Kanalrenovierung Liner	360.000,00	138.187,68	221.812,32	38,39
I2015-0012	120101 - Erschließung BP Friedhof	150.000,00	123.198,56	26.801,44	82,13
I2015-0013	120101 - Erschließung BP 95 Auf der Schell	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00
I2015-0015	130101 - Soziale Stadt - Leitsystem/Piktogramme	22.000,00	4.000,00	18.000,00	18,18
I2015-0027	060102 - soz. Stadt - Bolzplatz Am Heizwerk	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
I2016-0010	120101 - IHK Aufwertung Sportpark Baesw. M. 3.4.14	917.128,00	648.558,18	268.569,82	70,72
I2016-0011	120101 - IHK pktl. Maßn.-Anbind.Sportpark M 3.4.15	143.669,00	0,00	143.669,00	0,00
I2016-0013	120101 - IHK l.d.Schaaf/ZOB/Kirchstr. M 2.1.5 u.a.	937.432,00	31.900,00	905.532,00	3,40
I2016-0015	120101 - IHK-Aufw. Kirchvor. St. Petr. M 3.4.1/ -2	320.882,00	354.759,72	-33.877,72	110,56
I2016-0017	120101 - IHK-punkt. Aufwert.Achse Reyplatz/Kirchstr.	135.000,00	119.257,84	15.742,16	88,34
I2016-0021	130201 - RWT touristische Förderung der Regionen	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
I2016-0024	011103 - FWH Baesweiler Fahrzeughalle	800.000,00	1.604,93	798.395,07	0,20
I2016-0025	011104 - Schulhofumgestaltung Gymnasium	0,00	95.572,81	-95.572,81	0,00

<b>Invest.-Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2019 in Euro</b>	<b>geleistete Zahlungen 2019 in Euro</b>	<b>Abweichung in Euro</b>	<b>Ausschöpfung in %</b>
I2016-0028	011107 - soz. Stadt-Ener.. Sanier. Sporth. Wolfsg.	170.000,00	0,00	170.000,00	0,00
I2016-0029	011107 - Energ. Sanier. SH Wolfsgasse - nicht förde	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00
I2016-0030	011104 - Schulhofsanierung Barbaraschule	0,00	83.816,85	-83.816,85	0,00
I2016-0033	030201 - Anschaffung BGA	35.000,00	36.743,61	-1.743,61	104,98
I2016-0034	011109 - Neubau Peterstr. soz. Wohnungsbau	1.000.000,00	48.997,36	951.002,64	4,90
I2016-0037	110301 - Erschließung BP108, Römerweg	0,00	20.787,78	-20.787,78	0,00
I2016-0038	120101 - Erschließung BP108, Römerweg	0,00	7.494,66	-7.494,66	0,00
I2016-0040	011102 - Energetische Sanierung Rathaus Baesweiler	1.112.500,00	46.134,30	1.066.365,70	4,15
I2016-0042	011102 - Energetische Sanierung Rathaus Baesweiler -nicht förderfähig-	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00
I2017-0001	020401 - Anschaffung HLF 20	0,00	108.644,26	-108.644,26	0,00
I2017-0005	090101 - IHK Umsetzung Leitsystem	24.000,00	24.052,88	-52,88	100,22
I2017-0006	090101 - IHK Umsetzung fernwirksames Leitsystem	36.000,00	0,00	36.000,00	0,00
I2017-0013	110301 - BP 92 Adenauerung / L50	150.000,00	86.284,65	63.715,35	57,52
I2017-0014	110301 - Kanalbau Fidelisstraße	0,00	115.133,68	-115.133,68	0,00
I2017-0018	120101 - Erschließung BP 92 Adenauerring / L50	245.000,00	113.779,54	131.220,46	46,44
I2017-0019	120101 - Gehweg BP 25 Hinter Carl-Alex.-Str. Süd	5.000,00	3.218,06	1.781,94	64,36
I2017-0020	120101 - Lichtkonzept IHK M2.3.6 und M3.4.27	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
I2017-0024	030103 - Ausstattung Werkraum Realschule	0,00	1.443,98	-1.443,98	0,00
I2017-0030	011106 - Hallenbad Kanalsanierung	0,00	28.942,22	-28.942,22	0,00
I2017-0032	011107 - soz. Stadt Grillhütte Wolfsgasse - Wegeverbindung-	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
I2017-0033	011104 - Energetische Sanierung Grundschule Beggendorf	1.815.000,00	75.424,37	1.739.575,63	4,16
I2017-0034	110301 - Kanalbau BP 3 F	1.525.000,00	1.190.024,23	334.975,77	78,03
I2017-0035	120101 - Straßenbau BP 3 F	550.000,00	363.557,63	186.442,37	66,10
I2018-0001	020401 - LKW Logistik Feuerwehr	350.000,00	11.191,95	338.808,05	3,20
I2018-0004	011102 - Rathaus Baesweiler Planungswettbewerb	0,00	15.862,90	-15.862,90	0,00
I2018-0006	011104 - GGS Oidweiler Einr.Essensausgabe,Erweiterungsneubau	1.296.000,00	736.952,18	559.047,82	56,86
I2018-0007	110301 - Kanalbau BP Kloshaus 2.BA	400.000,00	43.800,00	356.200,00	10,95
I2018-0008	110301 - Kanalerneuerung Humboldweg	95.000,00	68.158,61	26.841,39	71,75
I2018-0009	110301 - Kanalsanierung Kückstraße	20.000,00	14.556,02	5.443,98	72,78
I2018-0010	110301 - Kanalerneuerung Am Streitberg	230.000,00	81.904,03	148.095,97	35,61

Invest.-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2019 in Euro	geleistete Zahlungen 2019 in Euro	Abweichung in Euro	Ausschöpfung in %
I2018-0014	120101 - Straßenendausbau BP Ederener Weg	450.000,00	411.289,67	38.710,33	91,40
I2018-0015	120101 - Soziale Stadt Hauptstr. 4. BA/KVP Schmiedstr.	250.000,00	469.544,34	-219.544,34	187,82
I2018-0016	120101 - Erschließung BP Kloßhaus 2. BA	250.000,00	36.000,00	214.000,00	14,40
I2018-0019	120101 - Klimaschutz 2018 fahrradfreundliche Stadt	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
I2018-0021	060102 - Sanierung Sportplatz/Wasserspielplatz	885.563,00	636.704,83	248.858,17	71,90
I2018-0022	011107 - Renovierung Leichenhalle	100.000,00	714,00	99.286,00	0,71
I2018-0023	060102 - IHK Aufwert. Sportpark /Wasserspielplatz	24.950,00	0,00	24.950,00	0,00
I2018-0025	010401 - Anschaffung einer Telefonanlage	0,00	6.210,04	-6.210,04	0,00
I2018-0029	011102 - BürgerMitteBaesweiler - Außenanlagen -	0,00	57.876,20	-57.876,20	0,00
I2019-0001	020201 - Anschaff.Prüfgerät Personalausweise	4.000,00	2.052,75	1.947,25	0,00
I2019-0002	020401 - Umstellung Digitalfunk	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
I2019-0003	150201 - Anschaffung GWG	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
I2019-0004	050102 - Anschaffung BGA	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
I2019-0005	050201 - Anschaffung GWG	500,00	0,00	500,00	0,00
I2019-0006	060102 - Sport- und Bürgerpark II. BA	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
I2019-0007	060102 - Neugestaltung Spielplatz Im Brühl	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00
I2019-0009	011103- Techn. Ertüchtigung d. FW-häuser	300.000,00	91.804,28	208.195,72	30,60
I2019-0010	011104 - Schulhofumgestaltung GS Beggend.	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
I2019-0011	011104 - Schulhofumgestaltung GS Oidtw.	120.000,00	5.237,05	114.762,95	4,36
I2019-0012	011104 - Machbarkeitsstudie Realschule	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00
I2019-0013	110301 - Kanalsanierung Maarstraße	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00
I2019-0014	110301 - BP Parkstraße Anbindung	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
I2019-0015	110301 - BP 3E	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
I2019-0016	120101 - Ausbau Wirtschaftsweg Ringstraße	70.000,00	74.936,40	-4.936,40	107,05
I2019-0017	120101 - Erschließung 3E	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
I2019-0020	120101 - Fußweg Bahnhofstr.-Steinzeit	25.000,00	24.750,00	250,00	99,00
I2019-0021	120101 - Gehweg entlang Beggendorfer Str.	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
I2019-0022	120101 - BP Parkstraße Anbindung	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
I2019-0023	120101 - Infrastrukturmaßnahmen	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
I2019-0024	011201 - Großflächenmäher	130.900,00	113.050,00	17.850,00	86,36

Invest.-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2019 in Euro	geleistete Zahlungen 2019 in Euro	Abweichung in Euro	Ausschöpfung in %
I2019-0025	011201 - kleiner Schlepper	59.500,00	58.995,00	505,00	99,15
I2019-0026	011201 - Schmalspurtraktor	110.000,00	109.950,00	50,00	99,95
I2019-0027	011201 - Kehrmaschine Citymaster 1600	107.700,00	111.335,42	-3.635,42	103,38
I2019-0028	011109 - Bürgerhalle Beggendorf	0,00	7.119,40	-7.119,40	0,00
I2019-0029	011104 - Grundschule Beggendorf	0,00	7.140,00	-7.140,00	0,00
		<b>25.851.112,00</b>	<b>11.463.738,23</b>	<b>14.387.373,77</b>	44,35

## 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 196.474.096,43 € ist die Bilanzsumme zum 31.12.2019 somit fast 21% höher.

Die großen Investitionen der letzten Jahre bewirkten gegenüber der Eröffnungsbilanz eine Zunahme des Anlagevermögens um bislang 32,9 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 3,9 Mio. € rund 0,8 Mio. über dem der Eröffnungsbilanz.

Die Passivseite der Bilanz zeigt im Vergleich zur Eröffnungsbilanz eine Verringerung des Eigenkapitals (-8,8 Mio. €), eine Zunahme der Sonderposten (+18,7,3 Mio. €) sowie einen Anstieg der Verbindlichkeiten (+24,2 Mio. €). Von der Gesamtsumme der Verbindlichkeiten (34,4 Mio. €) entfallen ca. 8,4 Mio. € auf die Position "erhaltene Anzahlungen". Diese werden bei Aktivierung des dazugehörigen Anlagegutes als Sonderposten passiviert.

Die Kredite für Investitionen sind von 2008 bis 2019 um ca. 8,3 Mio. €, die Kredite zur Liquiditätssicherung um ca. 9,2 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 31.12.2018 folgende Werte:

Bilanzsumme:	190.399.131,50 €
Höhe der Allgemeinen Rücklage:	55.261.310,41 €
Höhe der Ausgleichsrücklage:	0,00 €
Jahresüberschuss:	1.589.900,22 €

Nach Zuführung des Jahresüberschusses 2018 in die Ausgleichsrücklage ergibt sich folgendes:

Bilanzsumme:	190.399.131,50 €
Höhe der Allgemeinen Rücklage:	55.261.310,41 €
Höhe der Ausgleichsrücklage	1.589.900,22 €

Eigenkapital zum 31.12.2018: 56.851.210,63 €

In der Bilanz zum 31.12.2019 ist folgendes ausgewiesen:

Bilanzsumme:	196.474.096,43 €
Höhe der Allgemeinen Rücklage:	55.206.791,69 €
Höhe der Ausgleichsrücklage	1.589.900,22 €
Jahresfehlbetrag:	2.157.902,22 €
Eigenkapital zum 31.12.2019:	54.638.789,69 €

Aufgrund der erheblichen finanziellen Folgen der Corona-Epidemie war die weitere Entwicklung der künftigen Jahresabschlüsse und damit auch die weitere Entwicklung des Eigenkapitals zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Lageberichtes noch nicht abzusehen.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Eigenkapitals daher noch auf der Grundlage der mittelfristigen Planung des Haushaltsplanes 2020:

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	<u>9.526.958,95 €</u>	0,00 €	Ausgleichsrücklage	<u>9.526.958,95 €</u>
	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	<u>9.526.958,95 €</u>	-1.721.575,99 €	Ausgleichsrücklage	<u>7.805.382,96 €</u>
	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	<u>7.805.382,96 €</u>	-2.392.996,03 €	Ausgleichsrücklage	<u>5.412.386,93 €</u>
	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	<u>5.412.386,93 €</u>	-3.333.807,15 €	Ausgleichsrücklage	<u>2.078.579,78 €</u>
	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	<u>2.078.579,78 €</u>	663.620,02 €	Ausgleichsrücklage	<u>1.230.459,28 €</u>
	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	<u>1.230.459,28 €</u>	-1.230.459,28 €	Ausgleichsrücklage	<u>0,00 €</u>
	Gesamt	56.573.780,27 €		Gesamt	54.657.857,58 €
2014	Allgemeine Rücklage	54.657.857,58 €		Allgemeine Rücklage	54.596.156,73 €
	Ausgleichsrücklage	<u>0,00 €</u>	190.962,10 €	Ausgleichsrücklage	<u>190.962,10 €</u>
	Gesamt	54.657.857,58 €		Gesamt	54.787.118,83 €
2015	Allgemeine Rücklage	54.596.156,73 €		Allgemeine Rücklage	55.225.551,66 €
	Ausgleichsrücklage	<u>190.962,10 €</u>	99.993,45 €	Ausgleichsrücklage	<u>290.955,55 €</u>
	Gesamt	54.787.118,83 €		Gesamt	55.516.507,21 €
2016	Allgemeine Rücklage	55.225.551,66 €		Allgemeine Rücklage	55.233.934,38 €



	Ausgleichsrücklage Gesamt	<u>290.955,55 €</u> 55.516.507,21 €	1.790.744,83 €	Ausgleichsrücklage Gesamt	<u>2.081.700,38 €</u> 57.315.634,76 €
2017	Allgemeine Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	55.233.934,38 € <u>2.081.700,38 €</u> 57.315.634,76 €	-89.846,25 € -2.081.700,38 €	Allgemeine Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	55.142.160,61 € <u>0,00 €</u> 55.142.160,61 €
2018	Allgemeine Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	55.142.160,61 € <u>0,00 €</u> 55.142.160,61 €	1.589.900,22 €	Allgemeine Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	55.261.310,41 € <u>1.589.900,22 €</u> 56.851.210,63 €
2019	Allgemeine Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	55.261.310,41 € <u>1.589.900,22 €</u> 56.851.210,63 €	-568.002,00 € -1.589.900,22 €	Allgemeine Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	54.638.789,69 € <u>0,00 €</u> 54.638.789,69 €
2020	Allgemeine Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	54.638.789,69 € <u>0,00 €</u> 54.638.789,69 €	-2.098.898,00 €	Allgemeine Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	52.539.891,69 € <u>0,00 €</u> 52.539.891,69 €
2021	Allgemeine Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	52.539.891,69 € <u>0,00 €</u> 52.539.891,69 €	-2.046.553,00 €	Allgemeine Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	50.493.338,69 € <u>0,00 €</u> 50.493.338,69 €
2022	Allgemeine Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	50.493.338,69 € <u>0,00 €</u> 50.493.338,69 €	-1.993.852,00 €	Allgemeine Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	48.499.486,69 € <u>0,00 €</u> 48.499.486,69 €
2023	Allgemeine Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	48.499.486,69 € <u>0,00 €</u> 48.499.486,69 €	-1.183.089,00 €	Allgemeine Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	47.316.397,69 € <u>0,00 €</u> 47.316.397,69 €

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 in Höhe von 1.589.900,22 konnte der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. In dieser Höhe kann das Defizit 2019 auch aus dieser gedeckt werden. In Höhe von somit 568.002,00 € muss somit die allgemeine Rücklage zum Ausgleich des Defizits reduziert 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
<b>Stand: 31.12.2007</b>	5.682		5.682	-	-	-
./. Tilgung 2008	164		164			
+ Kreditaufn. 2008	0		0			
<b>Stand: 31.12.2008</b>	5.518		5.518	-	-	-
./. Tilgung 2009	171		171			
+ Kreditaufn. 2009	0		0			
<b>Stand: 31.12.2009</b>	5.347		5.347			
./.Tilgung 2010	177		176			
+ Kreditaufn. 2010	2.000		2.000	1.824 €	-	1.824 €
<b>Stand: 31.12.2010</b>	7.170		7.170			
./. Tilgung 2011	204		204			
+ Kreditaufn. 2011	2.230		2.230	2.026 €	-	2.026 €
<b>Stand: 31.12.2011</b>	9.196		9.196			
./. Tilgung 2012	273					
+ Kreditaufn. 2012	2.654			2.381 €	-	2.381 €
<b>Stand: 31.12.2012</b>	11.577		11.577			
./. Tilgung 2013	661		661	1.339 €		1.339 €
+ Kreditaufn. 2013	2.000		2.000			
<b>Stand: 31.12.2013</b>	12.915		12.915	-	-	-
./.Tilgung 2014	426		426			
+ Kreditaufn. 2014	0		0			
<b>Stand 31.12.2014</b>	12.489		12.489	-	-	-
./. Tilgung in 2015	463		463			
+ Kreditaufn. 2015	0		0			
<b>Stand 31.12.2015</b>	12.026		12.026			
./.Tilgung in 2016	530		530	470 €		470€
+ Kreditaufn. 2016	1.000		1.000			
<b>Stand 31.12.2016</b>	12.496		12.496			
./. Tilgung in 2017	623		623			
+ Kreditaufn. 2017	2.170		2.170	1.547 €		1.547 €
<b>Stand 31.12.2017</b>	14.043		14.043			
./. Tilgung in 2018	717		717			
+ Kreditaufn. 2018	550		550			
<b>Stand 31.12.2018</b>	13.876		13.875			
./. Tilgung in 2019	680					
+ Kreditaufnahme 2019	565					
<b>Stand 31.12.2019</b>	13.761					

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 2019 folgende Kassenbestände bzw. -fehlbeträge aus:

01.01.2019	- 5.061.479 €
01.04.2019	- 6.942.442 €
01.07.2019	- 9.113.011 €
01.10.2019	- 9.769.062 €
31.12.2019	- 9.167.409 €

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 Grunddaten Anpassung 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.

Bedingt durch die sehr gute gesamtwirtschaftliche Lage und hieraus resultierenden Zuwächsen bei den Einzahlungen aus Steuern konnten in den Jahren 2015, 2016 und 2018 positive Salden im Bereich der lfd. Verwaltungstätigkeit erzielt werden.

Trotz guter gesamtwirtschaftlicher Lage was das Ergebnis im Bereich der lfd. Verwaltungstätigkeit im Finanzplan in 2017 dagegen negativ (-618 T€).

Auch 2019 ergibt sich hier trotz immer noch guter gesamtwirtschaftlicher Rahmenbedingungen ein negativer Saldo in Höhe von rund 460 T€.

Ein negativer Saldo im Bereich der lfd. Verwaltungstätigkeit im Finanzplan bedeutet, dass weder die lfd. Tilgung der Investitionskredite noch ein Eigenanteil an den Investitionen durch Überschüsse aus dem lfd. Geschäft finanziert werden können.

Die erheblichen finanziellen Folgen der Corona-Epidemie werden dazu führen, dass auch in naher Zukunft keine positiven Salden aus der laufenden Verwaltungswirtschaft im Finanzplan zu erwarten sind.

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

2019 wurden nicht mehr werthaltige Forderungen in Höhe von rund 123 T€ wertberichtigt.

Des Weiteren wurden Rückstellungen in Höhe von rund 216,5 T€ aufgelöst bzw. herabgesetzt. Näheres hierzu kann dem Rückstellungsspiegel entnommen werden.

Die Stadt Baesweiler hat in 2019 Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken in Höhe von rund 1,2 Mio. € verbucht. Die diesbezüglichen Einzahlungen beliefen sich sogar auf rund 1,5 Mio. €.

Insbesondere im Rahmen der Veräußerung eines Grundstückes an der Stegerhüttenstraße wurde ein Ertrag in Höhe von 933.472,50 € und eine Einzahlung in Höhe von 1.130.685 € gebucht. Der Käufer beabsichtigt auf der veräußerten Fläche die Errichtung eines Wohn- und Pflegeheimes für Senioren. Zu diesem Zweck wurde die veräußerte Fläche im Rahmen des Bebauungsplanes 113 – Schugansgasse – überplant. Gegen den Bebauungsplan wurde von Anwohnern ein Normenkontrollverfahren beim OVG Münster beantragt.

Der Käufer hat laut Kaufvertrag ein Rücktrittsrecht, wenn der Bebauungsplan, mit dem die Verkaufsfläche überplant wurde, nicht oder nicht in einem für das geplante Vorhaben erforderlichen Weise zu Stande kommt.

Gemäß einer Stellungnahme des zuständigen Dezernats III bestehen an der Rechtmäßigkeit des Bebauungsplanes nach Ansicht der Stadt keine Zweifel.

Es ist nicht von einer Aufhebung des Bebauungsplanes auszugehen. Der Bauherr hat von einer Privatperson ein weiteres Grundstück zur Umsetzung des Projektes erworben und bereits einen Bauantrag für das geplante Objekt gestellt.

In Absprache mit dem Rechnungsprüfungsamt wurde das Risiko für die Stadt im vorliegenden Fall als gering eingeschätzt. Aus diesem Grund wird von der Bildung einer Rückstellung abgesehen.

## **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, notwendig. 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 Dienstweisungen 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.

Die Finanzkrise von 2009 sowie die wirtschaftlichen Auswirkungen der „Corona-Pandemie“ zeigen deutlich die negativen Auswirkungen auf die Kommunalhaushalte.

Die Finanzausstattung der Kommunen gerade in NRW ist nicht darauf ausgerichtet, Verluste in der derzeit durch die Corona-Pandemie befürchteten Größenordnung auszugleichen.

### **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 - der derzeit sicherlich nicht absehbar ist - 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 Investitionsquote gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Anlagenabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. 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 2019 liegt die Investitionsquote bei 224,99 % d.h. ein Wertverlust findet nicht statt.

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 2019 um 11 bzw. 10 Prozentpunkte mehr oder weniger kontinuierlich gesunken sind.

Hier spiegelt sich wieder, dass die Substanzmehrung im Anlagevermögen nahezu ausschließlich durch Verbindlichkeiten bzw. Zuschüsse (Sonderposten) finanziert wurde.

Die Haushaltswirtschaft der Stadt Baesweiler ist derzeit größeren Schwankungen ausgesetzt. Die Überschüsse der Jahre 2014 bis 2016 waren zum einen der sehr guten gesamtwirtschaftlichen Lage geschuldet, aber 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.

2018 war aus finanzieller Sicht in mehrfacher Hinsicht ein Ausnahmejahr. Zum einen waren die Schlüsselzuweisungen positiv beeinflusst von der Systematik des kommunalen Finanzausgleiches. Das bedeutet, ein im Landesdurchschnitt unterdurchschnittlicher Zuwachs bei der Steuerkraft führte zusammen mit einer durch die sehr gute gesamtwirtschaftliche Lage sehr hohen Verbundmasse zu einem starken Anstieg der Schlüsselzuweisungen (+1,9 Mio. ggü. 2017). Die Erträge aus der Gewerbesteuer sind in dem Jahr extrem angestiegen (+3,24 Mio. € ggü. 2017). Darüber hinaus sind in dem Jahr sowohl die Aufwendungen für die allgemeine Regionsumlage als auch die differenzierte Umlage für das Jugendamt im Gegensatz zu den Vorjahren nicht gestiegen, sondern durch Einmaleffekte (Auflösung einer Rückstellung beim LVR, Kita-Rettungsprogramm des Landes) sogar gesunken.

Die Schwankungen der letzten Jahre in der Haushaltswirtschaft haben sich 2019 fortgesetzt. Die außerordentlich hohen Steuerkraftzuwächse in 2018 führten zu deutlich geringeren Schlüsselzuweisungen in 2019 (-2,2 Mio. €). Gleichzeitig muss man bei den Gewerbesteuererträgen in 2019 von einem regelrechten Einbruch sprechen.

Nach dem Rekordergebnis 2018 mit über 12,7 Mio. € wurde 2019 ein Haushaltsansatz von 12,15 Mio. € gebildet. Dieser wurde nicht nur nicht erreicht, das Ergebnis 2019 ist liegt mit knapp 9,0 Mio. € sogar noch unter denen der Jahre 2016 (9,8 Mio. €) und 2017 (9,4 Mio.).

Die Verschuldung der Stadt Baesweiler ist in 2019 um rund 4,0 Mio. € auf 22,9 Mio. € angestiegen. Sie ist im interkommunalen Vergleich aber immer noch gering.

Die pro-Kopf-Verschuldung lag in Baesweiler zum 31.12.2019 bei rund 850 €. Im Durchschnitt lag die pro-Kopf-Verschuldung bei den NRW-Kommunen zum 31.12.2019 bei rund 3.344 € und ist gegenüber 2018 geringfügig um 1,7 % gesunken. Innerhalb der Städteregion Aachen lag die durchschnittliche pro-Kopf Verschuldung Ende 2019 bei 2909 €.

Aufgrund einer Vielzahl von anstehenden großen Investitionen wird die Verschuldung in den nächsten Jahren jedoch auch in Baesweiler deutlich ansteigen.

Problematisch zu sehen ist die Tatsache, dass das Finanzergebnis 2019 einen negativen Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ausweist. Das bedeutet, dass die laufende Tilgung der Investitionskredite sowie ein Eigenanteil an Investitionen nicht erwirtschaftet werden kann. Zu erwartende deutlich geringere Einzahlungen aus Steuern aufgrund der finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie gegen wenig Anlass zur Hoffnung auf eine Besserung in naher Zukunft. In den Jahren nach der Finanz- und Bankenkrise waren die Salden aus der laufenden Verwaltungstätigkeit im Finanzplan in den Jahren 2009 bis einschließlich 2014 ausnahmslos negativ.

Die Stadt Baesweiler erhebt bei den Realsteuern 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.

Anlagen zum Lagebericht gem. § 95 Abs. 2GO

Angaben zu den Ratsmitgliedern

Angaben zum Verwaltungsvorstand

NKF-Kennzahlenset NRW





**Auflistung zum Lagebericht der Stadt Baesweiler gem. § 95 Abs. 2 GO NRW für das Jahr 2019**

**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	---	---	---

<p>Beckers, Rolf</p> <p>Alsdorfer Straße 15, 52499 Baesweiler</p>	<p>Bundesbeamter i.R.</p>	<p>---</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung</li> <li>- der its GmbH und</li> <li>- der BEG mbH</li> <li>- Stellvertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung</li> <li>- Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW</li> <li>- Stiftung zur Förderung der Kinder- und Jugendhilfe (Baesweiler Bürgerstiftung)</li> <li>- Mitglied der Zweckverbandversammlung Sparkasse Aachen</li> <li>- stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung Grünmetropole e. V.</li> <li>- Mitglied der Mitgliederversammlung Biologische Station e. V.</li> <li>StädteRegion Aachen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Baugenossenschaft Baesweiler eG</li> </ul>
<p>Burghardt, Jürgen</p>	<p>IT-Techniker (Schwerpunkt) und Handel mit Hard- und Software</p>	<p>---</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Beirat EWV GmbH</li> </ul>

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
Stefan-Ludwig-Roth-Weg 4 a, 52499 Baesweiler			<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung</li> <li>- der its GmbH und</li> <li>- der BEG mbH</li> </ul>	- Baugenossenschaft Baesweiler eG
Burghardt, Uwe  Stefan-Ludwig-Roth-Weg 4, 52499 Baesweiler	Dip.-Ing. Elektrotechnik	---	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Stellvertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung</li> <li>- Stellvertreter Grünmetropole e. V. Mitgliederversammlung</li> <li>- Stellvertreter Verbandsversammlung VHS Nordkreis Aachen</li> </ul>	
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"> <li>- Vertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung</li> </ul>	---

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
Deserno, Hans-Dieter Feldstraße 22, 52499 Baesweiler	Pensionär	---	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung</li> <li>- Stadtteilbeirat für das Projekt „Soziale Stadt Setterich-Nord“</li> </ul>	
Feldeisen, Willy Urweg 50, 52499 Baesweiler	Rentner	---	---	- Baesweiler Baugenossenschaft eG
Fritsch, Dieter Eschweilerstraße 58, 52499 Baesweiler	Rentner	---	---	---
Geller, Thomas Herzogenrather Weg 7 a, 52499 Baesweiler	wissenschaftlicher Mitarbeiter Deutscher Bundestag	---	---	---
Heinrichs, Ina Julius-Leber-Straße 8, 52499 Baesweiler	kaufmännische Angestellte	---	---	---
Hilgers, Markus Brahmsstraße 23, 52499 Baesweiler	Dipl.-Ingenieur Maschinenbau	---	---	----

Name, Vorname Anschrift	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 S. 3 des Aktiengesetzes (börsennotierte Gesellschaften)	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form (der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen)	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Jungblut, Marika Paulskamp 3, 52499 Baesweiler	kaufmännische Angestellte	---	- stellvertretendes Mitglied Aufsichtsrat  AWA	- stellvertretendes Mitglied Verbandsversammlung Sparkasse Aachen  - Baesweiler Baugenossenschaft eG
Kick, Andreas Albert-Schweitzer-Straße 60, 52499 Baesweiler	Fahrer	---	---	---
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

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
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	---	---	---
Menke, Wilfried  Carl-Alexander-Straße 73, 52499 Baesweiler	Polizeibeamter i. R.	---	- Vertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung  - Verkehrsbeirat ASEAG  - Stellvertreter VHS Fachausschuss  - Stellvertreter Verbandsversammlung VHS Nordkreis Aachen	---

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
Mohr, Bruno Reyplatz 1, 52499 Baesweiler	Gymnasiallehrer in Pension	---	---	- Baesweiler Baugenossenschaft eG
Mohr, Christoph Herzogenrather Weg 17, 52499 Baesweiler	Rechtsanwalt	---	--	- 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 in Pension	---	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW</li> <li>- Gesellschafterversammlung</li> <li>- der its GmbH</li> <li>- der BEG mbH</li> <li>- Stiftung zur Förderung der Kinder- und Jugendhilfe (Baesweiler Bürgerstiftung)</li> <li>- Vertreter VHS Verbandsversammlung</li> <li>- Vertreter VHS Fachausschuss</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vertreterversammlung der VR-Bank Würselen</li> <li>- Baesweiler Baugenossenschaft eG</li> <li>- Gesellschafterversammlung EWV Baesweiler GmbH</li> </ul>

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
Reinartz, Henning Valweg 4, 52499 Baesweiler	Steuerberater, Wirtschaftsprüfer	---	---	---
Reiprich, Hans-Dieter Kapellenstraße 23, 52499 Baesweiler	Rentner	---	---	---
Römgens, Tobias Adenauerring 31, 52499 Baesweiler	Justiziar	---	---	---



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
Schallenberg, Markus Übacher Weg 25, 52499 Baesweiler	Verwaltungsfachangestellter		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vertreter Verbandsversammlung VHS Nordkreis Aachen</li> <li>- Vertreter Fachausschuss VHS Nordkreis Aachen</li> <li>- Vertreter Stadtteilbeirat für das Projekt „Soziale Stadt Setterich-Nord“</li> <li>- Stiftung zur Förderung der Kinder- und Jugendhilfe (Baesweiler Bürgerstiftung)</li> <li>- Gesellschafterversammlung der its GmbH</li> <li>- Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund</li> <li>- Gesellschafterversammlung der BEG mbH</li> </ul>	

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
Scheen, Wolfgang Kolpingstraße 21, 52499 Baesweiler	Kfm. Angestellter	---	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Stiftung zur Förderung der Kinder- und Jugendhilfe (Baesweiler Bürgerstiftung)</li> <li>- Stellvertreter Verbandsversammlung Wasserverband Eifel-Rur</li> <li>- Stadtteilbeirat für das Projekt „Soziale Stadt Setterich-Nord“</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Baesweiler Baugenossenschaft eG</li> </ul>
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"> <li>- Vertreter Verbandsversammlung VHS Nordkreis Aachen</li> <li>- stellv. Mitglied Mitgliederversammlung VabW</li> </ul>	---
Schmitz, Andreas Von-Reuschenberg-Straße 19, 52499 Baesweiler	Dipl.-Ing. Elektrotechnik	---	---	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Baesweiler Baugenossenschaft eG</li> </ul>

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
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	---	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Stellvertreter Verbandsversammlung und Fachausschuss VHS Nordkreis Aachen</li> <li>- Vertreter Regionaler Abfallwirtschaftsbeirat des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung</li> <li>- Gesellschafterversammlung der BEGmbH</li> <li>- Stellvertreter VHS-Fachausschuss</li> <li>- Stellvertreter VHS-Verbandsversammlung</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Freundeskreis Botanischer Garten Aachen e. V. (Geschäftsführer)</li> </ul>
Wowra, Christian Novalisweg 1, 52499 Baesweiler	Bürokaufmann	---	---	---

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
Zantis, Jürgen  Geschwister-Scholl-Straße 16, 52499 Baesweiler	Dipl.-Kaufmann; geschäftsführender Gesellschafter	---	---	---

**Auflistung zum Lagebericht der Stadt Baesweiler gem. § 95 Abs. 2 GO NRW für das Jahr 2019**

**hier: Verwaltungsvorstand**

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

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

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

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



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
Jansen, Thomas An der Burg 3, 52499 Baesweiler	Kämmerer	---	- Geschäftsführer und Kassierer Baesweiler Bürgerstiftung	---



## **NKF-Kennzahlenset NRW**

- **Eckdaten zur Gemeinde**

• <b>Gemeinde:</b>	<b>Stadt Baesweiler</b>
<b>Körperschafts-Status:</b>	<b>Mittlere kreisangehörige Stadt</b>
<b>Einwohnerzahl:</b>	<b>27.033 (Stand: 31.12.2018)</b>
<b>Haushaltssituation HHPlanung 2019:</b>	<b>Ergebnis i. H. v.: -535.004,00 €</b>
<b>Sog. Optionskommune:</b>	<b>Nein</b>
<b>Bilanzsumme:</b>	<b>196.474.096,43 €</b>
<b>Höhe der Allgemeinen Rücklage:</b>	<b>55.206.791,69 €</b>
<b>Höhe der Ausgleichsrücklage (01.01.2019):</b>	<b>1.589.900,22 €</b>
<b>Jahresergebnis (2019):</b>	<b>-2.157.902,22 €</b>



NKF-Kennzahlenset Jahresabschluss IST 2008- 2019													
Haushaltsjahr	Nr.	IST 2008	Ist 2009	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	IST 2018	IST 2019
<b>Daten aus dem Ergebnisplan</b>													
Erträge aus Steuern und ähnl. Abgaben	1	18.726.124	17.843.300	17.187.256	18.704.389	19.002.908	19.022.519	19.891.338	22.527.573	25.104.287	25.656.399	30.366.955	27.182.917
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	17.473.921
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	59.375.232
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	10.937.412
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	9.357.797
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	4.850.582
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	31.996.381
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	61.526.102
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	287.527
Finanzergebnis	21	-154.631	-169.435	-96.311	-109.082	-228.949	-123.035	-123.537	-83.782	-35.285	-23.575	2.756	-7.031
Außerordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Daten aus dem Finanzplan</b>													
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17	2.476.436	-2.277.198	-2.277.198	-1.351.765	-1.642.899	-1.123.597	-897.907	756.073	3.008.684	-617.964	4.988.418	-461.129
<b>Bilanzdaten</b>													
		<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2008</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2009</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2010</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2011</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2012</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2013</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2014</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2015</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2016</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2017</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2018</b>	<b>Bilanzstichtag zum 31.12.2019</b>
Status der Bilanz													
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	90.543.103
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	192.425.293
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	163.953
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	55.206.792
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	1.589.900
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	54.638.790
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	70.233.488
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	11.265.841
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	19.042.392
Rückstellungen für Deponien u. Altlasten		0	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	141.767.238
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	196.474.096

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	11.213.522
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	73.710
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	166.116
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	4.690.226	4.850.582
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	20.704.454
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	4.583.338
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	3.422.131
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	2.983.103
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	1.358.890
Kennzahl	Ist 2008	Ist 2009	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	IST 2018	IST 2019
Aufwandsdeckungsgrad	101,81%	96,54%	95,29%	93,56%	97,40%	96,64%	100,60%	100,34%	103,13%	96,28%	102,62%	96,50%
Eigenkapitalquote 1	38,28%	37,58%	35,30%	32,70%	30,87%	29,72%	29,95%	30,25%	31,02%	29,51%	29,86%	27,81%
Eigenkapitalquote 2	79,13%	79,24%	76,33%	73,69%	71,14%	71,15%	73,08%	73,17%	74,25%	72,24%	71,85%	69,29%
Fehlbetragsquote	-1,05%	2,69%	3,81%	5,45%	2,60%	3,22%	-0,35%	-0,18%	-3,23%	3,79%	-2,88%	3,80%
Infrastrukturquote	45,54%	45,52%	43,74%	43,66%	44,35%	45,13%	46,24%	46,50%	48,01%	48,01%	47,16%	46,08%
Abschreibungsintensität	9,56%	9,12%	8,76%	8,66%	8,87%	8,69%	8,75%	8,63%	8,33%	8,40%	7,98%	7,88%
Drittfinanzierungsquote	47,99%	51,60%	52,90%	51,50%	58,65%	57,30%	60,58%	58,75%	58,45%	60,22%	60,46%	61,50%
Investitionsquote	177,10%	94,44%	182,36%	225,45%	232,00%	126,98%	72,17%	115,19%	124,12%	151,49%	147,79%	224,99%
Anlagendeckungsgrad 2	84,30%	83,91%	82,63%	80,57%	79,23%	79,55%	81,64%	81,42%	82,70%	81,16%	80,95%	73,13%
Dynamischer Verschuldungsgrad	40,53	-44,67	-47,19	-86,08	-75,30	-112,95	-139,35	164,91	41,33	-208,55	25,83	-299,66
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%	17,32%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	2,41%	2,96%	5,69%	6,63%	6,82%	6,55%	5,66%	6,61%	5,23%	6,62%	7,00%	10,54%
Zinslastquote	0,63%	0,60%	0,51%	0,57%	0,73%	0,59%	0,62%	0,59%	0,51%	0,52%	0,50%	0,47%
Steuerquote	39,20%	39,68%	35,45%	38,23%	38,18%	37,74%	36,28%	39,87%	40,11%	44,60%	47,12%	44,51%
Zuwendungsquote	31,40%	34,44%	34,40%	29,75%	28,33%	29,80%	30,15%	31,01%	26,23%	26,91%	29,33%	29,43%
Personalintensität	18,00%	19,14%	17,34%	16,65%	18,85%	17,35%	17,53%	16,72%	15,86%	17,23%	17,84%	17,78%
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%	15,21%
Transferaufwandsquote	49,30%	49,38%	50,91%	50,23%	49,17%	49,89%	49,19%	51,48%	52,72%	54,91%	52,71%	52,00%
<b>Jahresergebnis:</b>	<b>663.620</b>	<b>-1.721.576</b>	<b>-2.392.996</b>	<b>-3.334.258</b>	<b>-1.511.741</b>	<b>-1.818.149</b>	<b>190.962</b>	<b>99.993</b>	<b>1.790.745</b>	<b>-2.171.547</b>	<b>1.589.900</b>	<b>-2.157.902</b>