



Hansestadt Wesel
am Rhein

Jahresabschluss der Stadt Wesel zum 31.12.2022

Stadt Wesel
Die Bürgermeisterin

| <u>1. Inhaltsverzeichnis:</u> | <u>Seite</u> |
|--|---------------------|
| 1. Inhaltsverzeichnis | 1 |
| 2. Vorwort | 3 |
| 3. Bilanz zum 31.12.2022 | 4 |
| 4. Ergebnisrechnung 2022 | 6 |
| 5. Finanzrechnung 2022 | 7 |
| 6. Anhang | 9 |
| 6.1. Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2022 | 9 |
| 6.1.1. Erläuterungen zu den Aktiva | 9 |
| 6.1.2. Erläuterungen zu den Passiva | 22 |
| 6.1.3. Anlagenspiegel | 28 |
| 6.1.4. Forderungsspiegel/Rückstellungsspiegel | 30 |
| 6.1.5. Sonderpostenspiegel/Verbindlichkeitspiegel | 31 |
| 6.1.6. Eigenkapitalspiegel | 32 |
| 6.1.7. Ausstehende Beiträge | 33 |
| 6.1.8. Bestehende Haftungsverhältnisse | 33 |
| 6.1.9. Gleichstellungsplan | 34 |
| 6.2. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 2022 | 35 |
| 6.3. Erläuterungen zur Finanzrechnung 2022 | 41 |
| 6.4. Erläuterungen zum Planablauf | 48 |
| 6.4.1. Üpl. und apl. Auszahlungen und Aufwendungen | 48 |
| 6.4.2. Ermächtigungsübertragungen von 2022 nach 2023 | 50 |
| 6.4.3. Kreditaufnahme | 67 |
| 6.5. Gebühren- und Stiftungsabschlüsse | 68 |
| 6.5.1. Abschlüsse der Gebührenhaushalte | 68 |
| 6.5.2. Stiftungen/Sondervermögen | 69 |
| 6.6. Teilrechnungen | 71 |
| 7. Lagebericht der Stadt Wesel zum 31.12.2022 | 72 |
| 7.1. Teil I: Bericht über den Ablauf des Haushaltsjahres 2022 | 73 |
| 7.2. Teil II: Zukunftsbezogene Berichterstattung | 88 |

2. Vorwort

Die Stadt Wesel hat mittlerweile ihren sechzehnten Jahresabschluss nach dem System der doppelten Buchführung (Doppik) unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie den Bestimmungen des sechsten Abschnittes der Kommunalhaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) aufgestellt.

Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern.

Form und Inhalt des Berichtes wurden nach den Vorschriften der §§ 38 ff. KomHVO NRW erstellt.

Nach § 38 KomHVO NRW besteht der Jahresabschluss aus

1. der Ergebnisrechnung
2. der Finanzrechnung
3. den Teilrechnungen
4. der Bilanz und
5. dem Anhang.

Ein Lagebericht nach § 49 KomHVO NRW ist beizufügen.

Gemäß § 95 Abs. 5 GO NRW stellt der Kämmerer den Entwurf des Jahresabschlusses für das abgelaufene Haushaltsjahr auf.

Nach der örtlichen Prüfung, die im Rechnungsprüfungsausschuss zu beraten ist, ist dem Rat der Jahresabschluss vorzulegen und darüber Beschluss zu fassen.

Wesel, 13.11.2023



Klaus Schütz

Erster Beigeordneter, Stadtkämmerer

3. Bilanz zum 31.12.2022

| Aktiva | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Aufw. Erhaltung gemeindl. Leistungsfähigkeit | 11.639.122,80 | 18.425.377,17 |
| 1. Anlagevermögen | 514.065.209,33 | 536.306.202,86 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 83.626,89 | 191.573,13 |
| 1.2 Sachanlagen | 411.670.469,22 | 421.461.742,56 |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 35.425.639,31 | 35.588.066,89 |
| 1.2.1.1 Grünflächen | 15.083.388,54 | 15.129.787,42 |
| 1.2.1.2 Ackerland | 3.438.733,28 | 3.446.692,19 |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten | 500.013,68 | 500.013,68 |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 16.403.503,81 | 16.511.573,60 |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke | 122.800.562,57 | 121.494.419,82 |
| 1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen | 11.579.163,32 | 12.065.440,54 |
| 1.2.2.2 Schulen | 78.307.579,95 | 77.193.872,78 |
| 1.2.2.3 Wohnbauten | 621.827,66 | 633.766,61 |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäftsbauten | 32.291.991,64 | 31.601.339,89 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | 188.694.152,92 | 191.604.356,87 |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 40.026.582,68 | 40.202.936,17 |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 3.537.804,70 | 3.464.124,53 |
| 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasservermögen | 97.056.363,24 | 100.534.916,70 |
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen | 47.451.773,65 | 46.816.394,80 |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 621.628,65 | 585.984,67 |
| 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden | 1.607.386,99 | 1.564.583,85 |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 6.010.120,71 | 6.025.380,45 |
| 1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 4.965.966,39 | 6.477.594,34 |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 4.481.766,92 | 5.138.630,23 |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 47.684.873,41 | 53.568.710,11 |
| 1.3 Finanzanlagen | 102.311.113,22 | 114.652.887,17 |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 55.002.701,87 | 65.002.701,87 |
| 1.3.2 Beteiligungen | 9.333.228,00 | 9.333.478,00 |
| 1.3.3 Sondervermögen | 16.133.916,58 | 16.430.577,94 |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | 6.871.075,69 | 7.055.750,22 |
| 1.3.5 Ausleihungen | 14.970.191,08 | 16.830.379,14 |
| 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen | 13.367.157,35 | 15.282.815,57 |
| 1.3.5.2 an Beteiligungen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5.3 an Sondervermögen | 308.861,52 | 273.861,35 |
| 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen | 1.294.172,21 | 1.273.702,22 |
| 2. Umlaufvermögen | 37.498.756,34 | 30.158.378,17 |
| 2.1 Vorräte | 4.841.704,79 | 4.962.478,97 |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | 4.841.704,79 | 4.962.478,97 |
| 2.1.2 Geleistete Anzahlungen | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 30.050.488,78 | 24.258.437,97 |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen | 23.193.179,64 | 20.831.240,35 |
| 2.2.1.1 Gebühren | 3.546.074,03 | 2.824.090,30 |
| 2.2.1.2 Beiträge | 287.006,29 | 90.157,02 |
| 2.2.1.3 Steuern | 5.509.345,60 | 7.056.003,82 |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 12.174.904,63 | 8.528.371,59 |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 1.675.849,09 | 2.332.617,62 |
| 2.2.2 Sonstige Forderungen | 6.744.469,33 | 3.209.282,54 |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privatem Bereich | 2.285.613,36 | 1.721.588,24 |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 48.606,52 | 41.079,35 |
| 2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen | 3.799.348,20 | 494.668,74 |
| 2.2.2.4 gegen Beteiligungen | 5.552,47 | 54.030,97 |
| 2.2.2.5 gegen Sondervermögen | 113.631,50 | 47.195,46 |
| 2.2.2.6 Sonstige priv.-rechtl. Forderungen | 491.717,28 | 850.719,78 |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | 112.839,81 | 217.915,08 |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 Liquide Mittel | 2.606.562,77 | 937.461,23 |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | 6.168.682,66 | 6.453.122,44 |
| Bilanzsumme | 569.371.771,13 | 591.343.080,64 |

| Passiva | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1. Eigenkapital | 146.809.201,85 | 149.028.709,83 |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 99.457.844,48 | 99.634.427,26 |
| davon: Deckungsrücklage | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 Sonderrücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | 38.879.193,05 | 47.351.357,37 |
| 1.4 Jahresergebnis | 8.472.164,32 | 2.042.925,20 |
| 2. Sonderposten | 123.927.680,67 | 121.022.470,95 |
| 2.1 für Zuwendungen | 72.966.184,18 | 72.908.866,13 |
| 2.2 für Beiträge | 37.837.874,27 | 36.236.950,91 |
| 2.3 für den Gebührenaussgleich | 1.474.989,62 | 0,00 |
| 2.4 Sonstige Sonderposten | 11.648.632,60 | 11.876.653,91 |
| 3. Rückstellungen | 124.606.082,69 | 126.259.663,54 |
| 3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen | 108.104.173,00 | 112.387.574,00 |
| 3.2 Rückstellungen für Altlasten | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen | 1.277.018,92 | 925.490,22 |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen | 15.224.890,77 | 12.946.599,32 |
| 4. Verbindlichkeiten | 163.007.759,77 | 183.531.224,89 |
| 4.1 Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 115.310.451,30 | 144.477.744,06 |
| 4.2.1 von verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.2 von Beteiligungen | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.3 von Sondervermögen | 923.461,35 | 947.438,13 |
| 4.2.4 vom öffentlichen Bereich | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.5 vom Kreditinstituten | 114.386.989,95 | 143.530.305,93 |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 32.897.271,23 | 18.007.908,19 |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, wie Kreditaufnahmen | 0,00 | 0,00 |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.594.435,02 | 3.691.729,88 |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 1.772.546,77 | 2.617.544,55 |
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | 2.250.078,11 | 5.002.103,67 |
| 4.8 Erhaltene Anzahlungen | 8.182.977,34 | 9.734.194,54 |
| 5. Passive Rechnungsabgrenzung | 11.021.046,15 | 11.501.011,43 |
| Bilanzsumme | 569.371.771,13 | 591.343.080,64 |

4. Ergebnisrechnung 2022

| lfd. Nr. | | Ertrags- und Aufwandsarten | Ist-Ergebnis 2021 EUR | Fortg. Ansatz 2022 EUR | Erm.-übertr. aus 2021 EUR | Ist-Ergebnis 2022 EUR | Vergleich Ansatz/Ist EUR | Erm.-übertr. ins Folgejahr 2023 EUR |
|-----------|----------|---|--------------------------|---------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|--|
| 1 | | Steuern und ähnliche Abgaben | 98.805.821,15 | 91.918.007 | 0 | 101.708.167,14 | 9.790.160,19 | 0 |
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 65.624.662,93 | 64.081.765 | 0 | 68.191.700,89 | 4.109.935,94 | 0 |
| 3 | + | Sonstige Transfererträge | 2.507.198,86 | 1.309.605 | 0 | 2.199.729,40 | 890.124,86 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 22.868.526,71 | 21.508.928 | 0 | 25.312.659,71 | 3.803.731,98 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.468.294,68 | 2.668.314 | 0 | 2.794.272,97 | 125.958,97 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.453.704,07 | 6.070.994 | 0 | 6.982.172,23 | 911.178,23 | 0 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 7.760.450,85 | 9.511.206 | 0 | 9.476.937,72 | -34.267,95 | 0 |
| 8 | + | Aktivierete Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 10 | = | Ordentliche Erträge | 206.488.659,25 | 197.068.818 | 0 | 216.665.640,06 | 19.596.822,22 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -37.498.559,37 | -36.001.200 | 0 | -37.623.339,12 | -1.622.139,11 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -4.490.005,71 | -4.600.000 | 0 | -8.320.564,08 | -3.720.564,07 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -43.469.633,76 | -57.529.572 | -10.259.446 | -46.996.869,00 | 10.532.703,31 | -9.078.057 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | -12.195.016,62 | -12.248.761 | 0 | -12.653.207,93 | -404.446,98 | 0 |
| 15 | - | Transferaufwendungen | -97.367.452,10 | -102.815.643 | -1.334.452 | -104.071.859,40 | -1.256.216,27 | -935.262 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -7.700.517,14 | -6.386.837 | -208.041 | -10.670.081,65 | -4.283.244,28 | -214.302 |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen | -202.721.184,70 | -219.582.014 | -11.801.940 | -220.335.921,18 | -753.907,40 | -10.227.620 |
| 18 | = | Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17) | 3.767.474,55 | -22.513.196 | -11.801.940 | -3.670.281,12 | 18.842.914,82 | -10.227.620 |
| 19 | + | Finanzerträge | 369.670,75 | 906.871 | 0 | 620.243,56 | -286.627,44 | 0 |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -1.808.020,11 | -2.428.452 | 0 | -1.693.291,61 | 735.160,39 | -705.264 |
| 21 | = | Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | -1.438.349,36 | -1.521.581 | 0 | -1.073.048,05 | 448.532,95 | -705.264 |
| 22 | = | Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21) | 2.329.125,19 | -24.034.777 | -11.801.940 | -4.743.329,17 | 19.291.447,77 | -10.932.885 |
| 23 | = | Außerordentliche Erträge | 6.143.039,13 | 7.217.701 | 0 | 6.786.254,37 | -431.446,63 | 0 |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 26 | = | Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25) | 6.143.039,13 | 7.217.701 | 0 | 6.786.254,37 | -431.446,63 | 0 |
| 28 | = | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 und 27) | 8.472.164,32 | -16.817.076 | -11.801.940 | 2.042.925,20 | 18.860.001,14 | -10.932.885 |
| 29 | | Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | -217.903,05 | 0 | 0 | -176.582,78 | -176.582,78 | 0 |
| 31 | | Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 2.881,36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | = | Saldo Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage | -215.021,69 | 0 | 0 | -176.582,78 | -176.582,78 | 0 |

5. Finanzrechnung 2022

| lfd. Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ist-Ergebnis 2021 EUR | Fortgeschr. Ansatz 2022 EUR | Erm.-übertr. aus 2021 EUR | Ist-Ergebnis 2022 EUR | Vergleich Ansatz/Ist EUR | Erm.-übertr. ins Folgejahr 2023 EUR |
|-----------|---|--------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|--|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 95.838.207,54 | 91.918.007,00 | 0,00 | 99.969.916,45 | 8.051.909,45 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 55.336.569,11 | 58.833.605,00 | 0,00 | 67.423.908,76 | 8.590.303,76 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 2.641.054,56 | 1.294.877,00 | 0,00 | 1.556.715,15 | 261.838,15 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 19.466.843,09 | 19.897.528,00 | 0,00 | 21.675.760,06 | 1.778.232,06 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.484.671,14 | 2.668.314,00 | 0,00 | 2.784.318,31 | 116.004,31 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.378.104,53 | 6.070.994,00 | 0,00 | 7.046.167,07 | 975.173,07 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 4.494.476,21 | 9.501.825,00 | 0,00 | 6.295.247,48 | -3.206.577,52 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 323.125,39 | 906.871,00 | 0,00 | 597.891,48 | -308.979,52 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 186.963.051,57 | 191.092.021,00 | 0,00 | 207.349.924,76 | 16.257.903,76 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -32.363.723,45 | -33.651.200,00 | 0,00 | -34.993.150,41 | -1.341.950,41 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -5.558.065,57 | -4.600.000,00 | 0,00 | -6.442.218,95 | -1.842.218,95 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -41.256.556,32 | -61.639.605,00 | -11.299.781,00 | -48.956.336,01 | 12.683.268,99 | -9.517.797,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -1.837.473,07 | -2.428.452,00 | 0,00 | -1.644.426,96 | 784.025,04 | -705.264,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -97.124.268,50 | -105.436.338,00 | -2.215.158,00 | -101.925.471,11 | 3.510.866,89 | -1.978.748,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -5.085.381,65 | -6.194.836,00 | -203.041,00 | -7.399.153,38 | -1.204.317,38 | -196.878,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -183.225.468,56 | -213.950.431,00 | -13.717.980,00 | -201.360.756,82 | 12.589.674,18 | -12.398.687,00 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | 3.737.583,01 | -22.858.410,00 | -13.717.980,00 | 5.989.167,94 | 28.847.577,94 | -12.398.687,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 5.615.572,07 | 15.543.081,00 | 0,00 | 5.983.727,25 | -9.559.353,75 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 1.169.939,79 | 1.550.000,00 | 0,00 | 803.618,22 | -746.381,78 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 520,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 774.054,13 | 1.824.650,00 | 0,00 | 633.608,63 | -1.191.041,37 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 3.229.413,61 | 800.700,00 | 0,00 | 39.648,48 | -761.051,52 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 10.789.499,60 | 19.728.431,00 | 0,00 | 7.460.602,58 | -12.267.828,42 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -2.576.123,68 | -3.680.000,00 | -1.060.000,00 | -663.801,98 | 3.016.198,02 | -2.900.000,00 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -25.945.430,45 | -102.219.446,00 | -64.575.721,00 | -18.448.547,14 | 83.770.898,86 | -63.946.571,00 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -3.704.425,49 | -10.903.065,00 | -5.193.936,00 | -3.720.339,40 | 7.182.725,60 | -6.352.231,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | -1.465.500,00 | -15.697.401,00 | -1.938.900,00 | -12.082.000,00 | 3.615.401,00 | -3.594.900,00 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -120.000,00 | -270.000,00 | -270.000,00 | -237.600,00 | 32.400,00 | -59.400,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -33.811.479,62 | -132.769.912,00 | -73.038.557,00 | -35.152.288,52 | 97.617.623,48 | -76.853.102,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) | -23.021.980,02 | -113.041.481,00 | -73.038.557,00 | -27.691.685,94 | 85.349.795,06 | -76.853.102,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31) | -19.284.397,01 | -135.899.891,00 | -86.756.537,00 | -21.702.518,00 | 114.197.373,00 | -89.251.789,00 |

| | | | | | | | | |
|----|---|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 33 | + | Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen | -600.480,00 | 68.648.402,00 | 32.510.179,00 | 36.464.999,83 | -32.183.402,17 | 27.502.020,00 |
| 34 | + | Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 20.144.987,00 | 0,00 | 0,00 | -20.144.987,00 | 0,00 |
| 35 | - | Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen | 1.577.367,04 | -5.039.840,00 | 0,00 | -3.926.612,94 | 1.113.227,06 | 0,00 |
| 36 | - | Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 13.700.000,00 | -7.941.547,00 | 0,00 | -14.700.000,00 | -6.758.453,00 | 0,00 |
| 37 | = | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 14.676.887,04 | 75.812.002,00 | 32.510.179,00 | 17.838.386,89 | -57.973.615,11 | 27.502.020,00 |
| 38 | = | Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37) | -4.607.509,97 | -60.087.889,00 | -54.246.358,00 | -3.864.131,11 | 56.223.757,89 | -61.749.769,00 |
| 39 | + | Anfangsbestand an Finanzmitteln | 7.426.006,93 | 2.732.511,00 | 0,00 | 2.606.562,77 | -222.776,70 | 0,00 |
| 40 | + | Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | -211.934,19 | 0,00 | 0,00 | 2.195.029,57 | -337.797,44 | 0,00 |
| 41 | = | Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40) | 2.606.562,77 | -57.355.378,00 | -54.246.358,00 | 937.461,23 | 55.663.183,75 | -61.749.769,00 |

6. Anhang

6.1. Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2022

6.1.1. Erläuterungen zu den Aktiva

NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetz

Gem. § 5 (2) NKF-CUIG ist bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2022 die Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie sowie des Krieges gegen die Ukraine durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen zu ermitteln.

Covid-19-bedingte Mehrbelastungen

| Beschreibung | Mehraufwendungen | Mindererträge |
|---|---------------------|-----------------------|
| Postkarten "Impfaktion" | 153,10 € | |
| Plakate "Impfaufruf" | 296,31 € | |
| Aufstellen/Kleben der Plakate "Impfaufruf" | 1,.750,00 € | |
| Blasorchester Bislich | | 210,23 € |
| Reinigung der Grundstücke und Gebäude | 233.262,15 € | |
| FFP Masken | 2.000,00 € | |
| MNS | 1.000,00 € | |
| Selbsttest | 50.000,00 € | |
| Impfungen | 1.000,00 € | |
| Coronamehraufwendungen durch Abrechnungen Ärzte, etc. | 19.733,45 € | |
| Entgelte Unterricht | | 20.000,00 € |
| Fonds für herausragende Vereinsarbeit in der Coronapandemie | 14.500,00 € | |
| Lizenzkosten für die Schulsoftware Anton | 3.825,00 € | |
| Lizenzkosten für den Messengerdienst SDUI | 3.466,65 € | |
| Lizenzkosten für Office365 | 25.614,42 € | |
| Unterhaltsvorschussleistungen | 97.000,00 € | |
| Sozialpädag. Familienhilfe | 110.000,00 € | |
| Hilfen n. § 27 KJHG | 72.100,00 € | |
| H. z. E. Heimpflege Minderj. | 487.500,00 € | |
| Miete Stadtwerke Außenstelle RW 1-10/2022 | 12.807,50 € | |
| Maskenhalter | 59,80 € | |
| Anteil Einkommenssteuer | | 2.664.195,59 € |
| Anteil Vergnügungssteuer | | 173.026,83 € |
| | 1.136.068,38 € | 2.857.432,65 € |
| | Gesamtsumme: | 3.993.501,03 € |

abzgl. Bundes-/Landeszuwendungen: 1.327.872,35 €
bereinigte Gesamtsumme: 2.665.628,68 €

Ukraine-Krieg-bedingte Mehrbelastungen

| Beschreibung | Mehraufwendungen | Mindererträge |
|---|------------------|---------------|
| Instandsetzung und Ausbau Übergangwohnheime | 352.137,78 € | |
| Wartung | 3.351,29 € | |
| Bewirtschaftung der baulichen Anlagen | 96.189,20 € | |
| Unify Switch, Kabel | 507,18 € | |
| Bewirtschaftung | 217.626,11 € | |
| Bewirtschaftung | 32.665,54 € | |
| Bewirtschaftung | 549.296,46 € | |
| Bewirtschaftung | 64.446,50 € | |
| Bewirtschaftung | 47.539,58 € | |
| Bewirtschaftung | 44.234,28 € | |
| Reinigung | 57.387,36 € | |
| Geschäftsausstattung | 2.254,35 € | |
| Unterk. f. ausl. Flüchtlinge | 15.702,05 € | |
| Bew. Von Unterkünften | 2.430,43 € | |
| Unterk. f. ausl. Flüchtlinge | 9.721,71 € | |
| Leistungen für Asylb | 29.650,46 € | |
| Unterk. f. ausl. Flüchtlinge | 33.921,30 € | |
| Unterk. f. ausl. Flüchtlinge | 1.620,23 € | |
| TK-Kosten | 718,50 € | |
| TK-Kosten | 316,66 € | |
| TK-Kosten | 675,50 € | |
| TK-Kosten | 453,08 € | |
| 2 Access-Points | 526,58 € | |
| Kosten IT-Arbeitsplatz | 3.220,53 € | |
| Auszahlungen für Kinder in Tagespflege | 34.744,94 € | |
| ZS z d Betriebskostend Kindergärten freier Träger | 53.177,58 € | |
| Unterhaltsvorschussleistungen | 30.000,00 € | |
| Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft | 226.389,87 € | |
| Sonstige soziale Leistungen | 61.141,20 € | |
| Unterkunftskosten | 190.834,87 € | |
| Leistungen gem. §3 AsylbLG | 480.140,94 € | |
| Sonstige Sachleistungen | 93.786,48 € | |
| Aufwendungen für sonstige Dienstleistung | 2.377.641,20 € | |
| Mieten und Pachten | 42.502,22 € | |
| Vordruckkosten - Bundesdruckerei | 15.372,27 € | |
| Beklebung Abrollcontainer FF | 3.284,40 € | |
| 12 Gaskocher | 0,00 € | |
| Sonderkraftstoff | 3.824,31 € | |
| Kabel, Stecker, Kupplungen | 4.106,84 € | |
| Kraftstoffkanister | 653,60 € | |

| | | |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Elektromaterial | 48,87 € | |
| einmalige Sonderzuwendung FF | 26.000,00 € | |
| | 5.210.242,24 € | - € |
| | Gesamtsumme: | 5.210.242,24 € |

abzgl. Bundes-/Landeszuschüsse: 1.089.616,56 €
bereinigte Gesamtsumme: 4.120.625,68 €

Summe der Mehrbelastungen

| | |
|--|-----------------------|
| Summe coronabedingte Mehrbelastung | 2.665.628,68 € |
| Summe Ukraine-Krieg-bedingte Mehrbelastung | 4.120.625,68 € |
| Gesamtsumme (Corona und Ukraine) | 6.786.254,37 € |

1. Anlagevermögen

Die Abgänge der Anlagen sind in Höhe des Restbuchwertes aufgeführt.

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| <u>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 83.626,89 € | 191.573,13 € |

Es wurden Abschreibungen in Höhe von 80.175,73 € vorgenommen und Zugänge in Höhe von 188.121,97 € gebucht.

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| | | |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 1.2.1.1 Grünflächen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 15.083.388,54 € | 15.129.787,42 € |

Zu den Grünflächen gehören die Gartenlandgrundstücke, Grünlandflächen mit verschiedensten Nutzungen und sonstige Grünflächen, die in der Regel landwirtschaftlich genutzt werden. Es wurden für 105.456,17 € Grundstücke gekauft. Für Aufbauten auf Grünflächen wurden Abschreibungen in Höhe von 59.048,80 € gebucht.

| | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.2.1.2 Ackerland | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 3.438.733,28 € | 3.446.692,19 € |

Es handelt sich um landwirtschaftlich genutzte Flächen, die überwiegend im Außenbereich liegen.

| | | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 1.2.1.3 Wald, Forsten | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 500.013,68 € | 500.013,68 € |

Erfasst sind Wald- und Forstflächen (Gehölz, Laubwald, Mischwald, Nadelwald).

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 16.403.503,81 € | 16.511.573,60 € |

Hierzu zählen die Betriebsflächengrundstücke, Brachland, Friedhofsgrundstücke, Gewässerflächen, Grundstücke mit historischen Anlagen, Heideflächen, Deiche und andere Schutzflächen, Sportflächen, Umlandgrundstücke und Zuteilungsansprüche in Umlegungsgebieten.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| | | |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 11.579.163,32 € | 12.065.440,54 € |

Zusammensetzung:

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| Grund und Boden | 2.639.460,19 € | 2.639.460,19 € |
| Gebäude | 8.939.703,13 € | 9.425.980,35 € |

Der Wertansatz enthält Gebäude, Grundstücke und Außenanlagen von Kindertageseinrichtungen freier Träger, bei denen die Immobilien im Eigentum der Stadt Wesel stehen. Im Jahr 2022 wurden Abschreibungen in Höhe von 346.902,73 € und Zugänge in Höhe von 833.764,20 € gebucht.

| | | |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 1.2.2.2 Schulen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 78.307.579,95 € | 77.193.872,78 € |

Zusammensetzung:

| | | |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| Grund und Boden | 17.426.543,94 € | 17.426.543,94 € |
| Gebäude | 60.881.036,01 € | 59.767.328,84 € |

Die ausgewiesenen Gebäudewerte betreffen Grund- und Förderschulen, Hauptschulen, Realschulen, Gymnasien und die Gesamtschule. In 2022 wurden Erweiterungen im Wert von 921.502,37 € und Abschreibungen im Wert von 2.035.209,54 € vorgenommen.

| | | |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| 1.2.2.3 Wohnbauten | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 621.827,66 € | 633.766,61 € |

Zusammensetzung:

| | | |
|-----------------|--------------|--------------|
| Grund und Boden | 121.710,00 € | 121.710,00 € |
| Gebäude | 500.117,66 € | 512.056,61 € |

Es wurden Abschreibungen in Höhe von 24.985,09 € vorgenommen und Zugänge in Höhe von 36.924,04 € gebucht.

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 32.291.991,64 € | 31.601.339,89 € |

Zusammensetzung:

| | | |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| Grund und Boden | 7.704.140,07 € | 7.704.140,07 € |
| Gebäude | 24.587.851,57 € | 23.897.199,82 € |

Unter dieser Position werden alle Verwaltungsgebäude (u. a. Rathaus, Centrum), Feuerwachen, Veranstaltungsgebäude, Häuser, Wohnheime u. a. Gebäude nachgewiesen, die nicht einer der vorgenannten Positionen zuzuordnen sind.

Bei den Wertveränderungen handelt es sich unter anderem um Abschreibungen in Höhe von 882.165,40 € und Zugänge in Höhe von 191.484,85 €.

1.2.3. Vermögensgegenstände des Infrastrukturvermögens

| | | |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | <u>31.12.2021</u> 40.026.582,68 € | <u>31.12.2022</u> 40.202.936,17 € |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|

Es handelt sich um Grundstücke, auf denen sich Straßen, Wege, Plätze und Brücken befinden. Im Jahr 2022 erfolgten Zugänge in Höhe von 177.317,99 € und Abgänge in Höhe von 964,50 €.

| | | |
|----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | <u>31.12.2021</u> 3.537.804,70 € | <u>31.12.2022</u> 3.464.124,53 € |
|----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|

Es handelt sich um die Einfeldbrücke Hamminkelner Landstraße, die Fußgängerbrücken über die Römerwardtstraße, um die Theodor-Heuss-Brücke, den Stadtdeich/Hochwasserschutzmauer sowie die Holzbrücke an der Zitadelle. Es wurden Abschreibungen in Höhe 73.680,17 € vorgenommen.

| | | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 1.2.3.3 Gleisanlagen und Streckenausrüstung | <u>31.12.2021</u> 0,00 € | <u>31.12.2022</u> 0,00 € |
|---|-----------------------------|-----------------------------|

| | | |
|---|--------------------------------------|---------------------------------------|
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasservermögen | <u>31.12.2021</u> 97.056.363,24 € | <u>31.12.2022</u> 100.534.916,70 € |
|---|--------------------------------------|---------------------------------------|

Zusammensetzung:

| | | |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Kanalvermögen (Kanäle, Pumpstationen) | 83.723.071,00 € | 87.892.130,46 € |
| Kläranlagen | 13.333.292,24 € | 12.642.786,24 € |

Investitionen in das Kanalvermögen und die Kläranlagen in Höhe von 7.426.719,14 € stehen bilanziellen Abschreibungen in Höhe von 3.947.970,43 € gegenüber.

| | | |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | <u>31.12.2021</u> 47.451.773,65 € | <u>31.12.2022</u> 46.816.394,80 € |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|

Unter dieser Position sind befestigte Straßen, Wege und Plätze erfasst. Darin sind Lichtsignalanlagen mit einem Wert von 195.994,51 € enthalten. Abschreibungen erfolgten in Höhe von 2.846.264,68 €, Zugänge beliefen sich auf 2.205.423,00 €.

| | | |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | <u>31.12.2021</u> 621.628,65 € | <u>31.12.2022</u> 585.984,67 € |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|

Hierbei handelt es sich um diverse Buswartehäuschen, den Lärmschutzwall an der Tiergartenstraße und die P+R-Anlage am Bahnhof. Es wurden Abschreibungen in Höhe von 35.643,98 € vorgenommen.

| | | |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | <u>31.12.2021</u> 1.607.386,99 € | <u>31.12.2022</u> 1.564.583,85 € |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|

Es handelt sich um eine WC-Anlage in Wesel-Flüren, die Bahnhofsrampen Ost und West am Weseler Bahnhof und den Radweg Buderich. Es wurden Abschreibungen in Höhe von 42.803,14 € gebucht.

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 6.010.120,71 € | 6.025.380,45 € |

Es handelt sich insbesondere um Museumsexponate des Städtischen Museums im Centrum.

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 4.965.966,39 € | 6.477.594,34 € |
| Zusammensetzung: | | |
| Maschinen | 302.574,12 € | 297.675,81 € |
| Technische Anlagen | 1.653.577,25 € | 3.200.363,33 € |
| Festwert technische Anlagen | 22.270,00 € | 22.270,00 € |
| Fahrzeuge | 2.987.545,02 € | 2.957.285,20 € |

Der Festwert technische Anlagen beinhaltet die Meldeempfänger der Feuerwehr.

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 4.481.766,92 € | 5.138.630,23 € |
| Zusammensetzung: | | |
| Festwerte Betriebs- und Geschäftsausstattung | 588.413,00 € | 528.626,00 € |
| Rechner PC-Arbeitsplätze | 601.313,48 € | 688.804,51 € |
| Sonstige EDV-Technik und Geräte | 45.081,11 € | 63.800,47 € |
| Mobiliar | 891.599,78 € | 997.178,15 € |
| Spielgeräte | 1.126.403,35 € | 1.373.569,87 € |
| Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.228.956,20 € | 1.486.651,23 € |

Die Festwerte Betriebs- und Geschäftsausstattung beinhalten den Medienbestand der Bücherei, sowie die Dienstbekleidung der Feuerwehr.

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 47.684.873,41 € | 53.510.351,81 € |
| Zusammensetzung: | | |
| Straßen im Bau | 3.348.744,21 € | 1.900.687,01 € |
| Kanal- und Kläranlagengewerke im Bau | 28.248.618,90 € | 26.676.607,97 € |
| Kindergärten, städtische Gebäude, Schulen und sonstige Anlagen im Bau | 16.087.510,30 € | 24.933.056,83 € |

1.3 Finanzanlagen

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 55.002.701,87 € | 65.002.701,87 € |
| Zusammensetzung: | | |
| Bauverein Wesel AG | 37.184.088,24 € | 37.184.088,24 € |
| Städtische Bäder Wesel GmbH mit Stadtwerke Wesel GmbH | 17.763.366,50 € | 27.763.366,50 € |
| WeselMarketing GmbH | 55.246,13 € | 55.246,13 € |
| Volkshochschule Zweckverband | 1,00 € | 1,00 € |

Der städtische Anteil des Bauvereins ist hier ausgewiesen. Der Stiftungsanteil ist beim Sondervermögen ausgewiesen.

Die Städtische Bäder Wesel GmbH ist mit dem Substanzwert ausgewiesen, bei dem der wichtigste Vermögensbestandteil die Beteiligung an der Stadtwerke Wesel GmbH ist. Das Stammkapital der Städtischen Bäder Wesel GmbH ist durch notariell beurkundeten Gesellschafterbeschluss vom 24.02.2022 um 10.000.000,00 € erhöht worden.

Die Geschäftsanteile an der WeselMarketing GmbH sind mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals der Gesellschaft angesetzt.

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.3.2 Beteiligungen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 9.333.228,00 € | 9.333.478,00 € |
| Zusammensetzung: | | |
| DeltaPort GmbH & Co. KG | 8.216.100,00 € | 8.216.100,00 € |
| NIAG | 344.168,00 € | 344.168,00 € |
| Wasserwerke Wittenhorst | 765.310,00 € | 765.310,00 € |
| DeltaPort VerwaltungsGmbH | 6.900,00 € | 6.900,00 € |
| KoPart eG | 750,00 € | 0,00 € |
| d-NRW AöR | 0,00 € | 1.000,00 € |

Die Geschäftsanteile an der NIAG und den Wasserwerken Wittenhorst entsprechen dem anteiligen Wert des Eigenkapitals der Gesellschaften.

In 2022 wurden die Anteile an der KoPart eG verkauft und Anteile an der d-NRW AöR gekauft.

Nach § 116 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) hat die Gemeinde einen Gesamtabchluss zum 31. Dezember aufzustellen, in dem die Jahresabschlüsse aller verselbständigen Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher Form oder in privatrechtlicher Form mit dem Jahresabschluss der Gemeinde zu konsolidieren sind, sofern im Gesetz oder durch Rechtsverordnung nichts anderes bestimmt ist.

Gem. § 116a GO NRW macht die Stadt Wesel von der Option zur Befreiung von der Pflicht zur Erstellung eines Gesamtabchlusses Gebrauch.

Nachstehende Tabellen zeigen die Erfüllung der gesetzlichen Grundlage.

| Name | Sitz | Jahresabschluss | Anteil an der Beteiligung in Prozent | Anteil am Kapital in Euro | Eigenkapital in Euro | Ergebnis in Euro |
|--|-------|-----------------|--------------------------------------|---------------------------|----------------------|------------------|
| Städtische Bäder Wesel GmbH | Wesel | 2021 | 100,0% | 310.000,00 | 10.278.828,71 | -71.729,23 |
| Stadtwerke Wesel GmbH | Wesel | 2021 | 78,1% | 3.905.000,00 | 15.575.476,00 | 0,00 |
| Stadtwerke Wesel Stromnetz-Verwaltungsgesellschaft mbH | Wesel | 2021 | 74,9% | 0,00 | 31.313,14 | 2.104,38 |
| Stadtwerke Wesel Strom-Netz-gesellschaft mbH & Co.KG | Wesel | 2021 | 74,9% | 749.000,00 | 8.727.352,64 | 782.640,64 |
| Bauverein Wesel AG | Wesel | 2021 | 71,48% | 2.073.217,70 | 31.595.209,28 | 893.154,82 |
| ASG Wesel | Wesel | 2021 | 100,0% | 100.000,00 | 4.885.558,90 | 575.606,47 |
| DeltaPort Verwaltungs GmbH | Wesel | 2021 | 27,6% | 6.900,00 | 25.000,00 | 0,00 |
| DeltaPort GmbH & Co.KG | Wesel | 2021 | 27,6% | 276.000,00 | 19.159.328,79 | 364.355,00 |
| WeselMarketing GmbH | Wesel | 2021 | 51,0% | 12.750,00 | 305.895,56 | 0,00 |

| Name | Sitz | Jahr | Erträge | Aufwendungen |
|--|-------|------|----------------|----------------|
| Städtische Bäder Wesel GmbH | Wesel | 2021 | 492.202,84 € | 121.108,89 € |
| Stadtwerke Wesel GmbH | Wesel | 2021 | 1.180.852,33 € | 9.066.255,82 € |
| Stadtwerke Wesel Stromnetz-Verwaltungsgesellschaft mbH | Wesel | 2021 | - € | - € |
| Stadtwerke Wesel Strom-Netzgesellschaft mbH & Co.KG | Wesel | 2021 | 1.024.228,00 € | - € |
| Bauverein Wesel AG | Wesel | 2021 | 1.159.009,19 € | 103.713,84 € |
| ASG Wesel | Wesel | 2021 | 810.231,01 € | 6.870.314,77 € |
| DeltaPort Verwaltungs GmbH | Wesel | 2021 | - € | - € |
| DeltaPort GmbH & Co.KG | Wesel | 2021 | 169.470,91 € | 500,00 € |
| WeselMarketing GmbH | Wesel | 2021 | 52.282,00 € | 1.142.401,60 € |

Weitere Informationen gem. § 45 (2) Nr. 10 KomHVO enthält der Beteiligungsbericht der Stadt Wesel.

1.3.3 Sondervermögen

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 16.133.916,58 € | 16.430.577,94 € |
| Zusammensetzung: | | |
| ASG Wesel | 4.123.747,00 € | 4.123.747,00 € |
| Hohehaus-Stiftung | 11.246.150,07 € | 11.508.107,06 € |
| Schmitz-von-Mallinckrodt-Stiftung | 764.019,51 € | 798.723,88 € |

Der ASG Wesel ist eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Wesel. Der Wertansatz des Geschäftsanteils entspricht dem Buchwert des Eigenkapitals laut Eröffnungsbilanz vom 01.01.2007.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | 6.871.075,69 € | 7.055.750,22 € |

Hier wird der Anteil der Stadt Wesel an der als gemeinschaftliches Fondsvermögen durch die Rheinische Versorgungskasse verwalteten gesetzlichen Versorgungsrücklage für Beamte nachgewiesen. Das Fondsvermögen ist in „KVR Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds“- Investmentfondsanteilen angelegt. Der Bestand stellt den Anschaffungswert dar. Der Wert der Fondsanteile beträgt 8.011.649,85 €. Die Wertverbesserung in Höhe von 955.899,63 € wird nach Niederstwertprinzip nicht bilanziert.

1.3.5 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | 13.367.157,35 € | 15.282.815,57 € |

Es handelt sich um Gesellschafter-Darlehen zugunsten der DeltaPort GmbH & Co. KG und der Städtischen Bäder Wesel.

1.3.6 Ausleihungen an Beteiligungen

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | 0,00 € | 0,00 € |

| | | |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.3.7 Ausleihungen an Sondervermögen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 308.861,52 € | 273.861,35 € |

Es handelt sich hierbei um innere Darlehen an die Schmitz-von-Mallinckrodt-Stiftung und die Hohehaus-Stiftung.

| | | |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.3.8 Sonstige Ausleihungen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 1.294.172,21 € | 1.273.702,22 € |

Zusammensetzung:

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Sonstige gewährte Darlehen | 146.172,21 € | 125.702,22 € |
| Wohnungsbaugenossenschaft Wesel eG | 48.000,00 € | 48.000,00 € |
| Städtische Beteiligung | 1.100.000,00 € | 1.100.000,00 € |

Bei den gewährten Darlehen handelt es sich vorwiegend um Arbeitgeberdarlehen und Wohnungsbaudarlehen an berechnigte Personen und Körperschaften.

Genossenschaftsanteile an die Wohnungsbaugenossenschaft (vorherige Bezeichnung: Allgemeiner Spar- und Bauverein eG) sind mit ihrem Nennwert zu bilanzieren.

Gemäß Ratsbeschluss vom 28.06.2016 wurden für eine städtische Beteiligung für die Dauer von 10 Jahren 1.100.000,00 € bei der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe hinterlegt.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 4.841.704,79 € | 4.962.478,97 € |

Zum Bilanzstichtag besteht ein Vorrat an 70.276 l Heizöl und 378,22 l Diesel. Der gewogene durchschnittliche Beschaffungspreis betrug 2021 83,30 €/100 l für Heizöl, und 1,81 €/l für Diesel.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

| | | |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 2.2.1.1 Gebührenforderungen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 3.546.074,03 € | 2.824.090,30 € |

Die Höhe der Gebührenforderungen beträgt zum Bilanzstichtag 3.095.129,28 €. Es wurden Wertberichtigungen und Umgliederungen in Höhe von 271.038,98 € vorgenommen.

| | | |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 2.2.1.2 Beitragsforderungen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 287.006,29 € | 90.157,02 € |

Es handelt sich um Forderungen aus Erschließungsbeiträgen, Kanalanschlussbeiträgen und Straßenbaubeiträgen. Die Höhe der Beitragsforderungen beträgt zum Bilanzstichtag 93.854,29 €. Es wurden Wertberichtigungen und Umgliederungen in Höhe von 3.697,27 € vorgenommen.

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 2.2.1.3 Steuerforderungen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 5.509.345,60 € | 7.056.003,82 € |

Hauptsächlich handelt es sich um Forderungen aus der Gewerbesteuer. Im Übrigen enthält der Bilanzposten Forderungen aus der Grundsteuer A und B, Hundesteuer sowie Vergnügungssteuer. Die Höhe der Forderungen beträgt zum Bilanzstichtag 10.093.011,07 €. Es wurden Wertberichtigungen und Umgliederungen in Höhe von 3.037.007,25 € vorgenommen.

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 12.174.904,63 € | 8.528.371,59 € |

Unter diese Position fallen vor allem Forderungen aus dem Kostenersatz nach dem KJHG. Ferner sind weitere Forderungen aus den Bereichen Asyl und den Leistungen nach dem BSHG, SGB II und SGB XII vorhanden. Die Forderungen aus Transferleistungen betragen zum Bilanzstichtag 9.053.853,63 €. Es wurden Wertberichtigungen und Umgliederungen in Höhe von 525.482,04 € vorgenommen.

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 1.675.849,09 € | 2.332.617,62 € |

Die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen betreffen überwiegend Forderungen der Stadt Wesel gegen frühere Dienstherrn von beschäftigten Beamten nach § 107b Beamtenversorgungsgesetz (BeamtVG). Diese Ansprüche dienen zum teilweisen Ausgleich der Pensionsrückstellungen für die entsprechenden Beamten. Diese Position enthält alle Nebenforderungen (Säumniszuschläge, Mahngebühren, Nachforderungszinsen). Der restliche Betrag enthält Bußgelder verschiedener Bereiche, insbesondere aus dem Bereich ruhender Verkehr und Forderungen gegenüber Unterhaltspflichtigen.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| 2.2.2.1 Forderungen gegenüber dem privaten Bereich | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 2.285.613,36 € | 1.721.588,24 € |

Die Forderungen resultieren aus dem Bereich Mieten und Pachten. Ferner sind weitere Forderungen aus den Bereichen Asyl und den Leistungen nach dem BSHG, SGB II und SGB XII vorhanden. Im Übrigen enthält der Bilanzposten noch Forderungen aus Musikschulbeiträgen und Stundungszinsen.

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| 2.2.2.2 Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 48.606,52 € | 41.079,35 € |

Die Forderungen entstehen bei der Heranziehung im Bereich der Beistandschaften.

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| 2.2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 3.799.348,20 € | 494.668,74 € |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 2.2.2.4 Forderungen gegen Beteiligungen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 5.552,47 € | 54.030,97 € |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| 2.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 113.631,50 € | 47.195,46 € |

Es handelt sich hierbei um Forderungen gegenüber der Schmitz-von-Mallinckrodt-Stiftung und Hohehaus-Stiftung.

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 2.2.2.6 Sonstige privatrechtliche Forderungen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 491.717,28 € | 850.719,78 € |

| | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 112.839,81 € | 217.915,08 € |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>2.4 Liquide Mittel</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 2.606.562,77 € | 937.461,23 € |

Diese Position enthält den Stand aller Bankkonten und Barkassen der Stadt Wesel zum Bilanzstichtag.

Zusammensetzung:

| | |
|---|--------------|
| Giroguthaben bei Geschäftsbanken | 705.542,28 € |
| Tagesgeld Eigentümergemeinschaft Rathausanbau | 226.450,61 € |
| Soll-Bestand aller Barkassen | 4.750,00 € |
| Guthaben Frankiermaschine | 718,34 € |

Die Stadt Wesel ist Teil der Eigentümergemeinschaft „Rathausanbau“. Es werden jährlich Beträge zur Instandhaltung auf ein Festgeldkonto der Eigentümergemeinschaft überwiesen. Der städtische Anteil beträgt 127.921,78 €.

| | | |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 6.168.682,66 € | 6.453.122,44 € |

Es handelt sich um abzugrenzende Zahlungen, die bereits im Jahr 2022 für Aufwand des Jahres 2023 geleistet wurden.

Zusammensetzung:

| | |
|--|----------------|
| Beamtenbezüge für Januar 2023 | 696.232,52 € |
| Leistungen der Jugendhilfe für Januar 2023 | 487.678,53 € |
| Investitionskostenzuschüsse | 2.261.049,94 € |
| Sonstige ARAP | 3.008.161,45 € |

Es wurden geleistete Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtungen nach § 44 Abs. 2 KomHVO NRW an Kindertageseinrichtungen und die Bauverein Wesel AG gezahlt. Diese werden mit Beginn der Zweckbindungsfrist über die Dauer der Gegenleistungsverpflichtung ergebniswirksam aufgelöst.

6.1.2. Erläuterungen zu den Passiva

1. Eigenkapital

| | | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>1.1 Allgemeine Rücklage</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 99.457.844,48 € | 99.634.427,26 € |

Die allgemeine Rücklage ist als Residualgröße die Position des Eigenkapitals, die sich aus der Summe aller Aktiva abzüglich aller anderen Positionen der Passivseite ergibt. Die Höhe der allgemeinen Rücklage wurde mit der Eröffnungsbilanz 2007 ermittelt.

Die Anpassung der allgemeinen Rücklage ergibt sich aus Verkäufen und Wertkorrekturen, die gem. § 44 KomHVO NRW mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind. Hierbei handelt es sich um:

| | |
|--|---------------------|
| Erträge aus Verkauf von Grundstücken des Anlagevermögens | 176.582,78 € |
| Aufwand aus Verkauf von Vermögen | 0,00 € |
| | <u>176.582,78 €</u> |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>1.2 Sonderrücklage</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 0,00 € | 0,00 € |

| | | |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>1.3 Ausgleichsrücklage</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 38.879.193,05 € | 47.351.357,37 € |

Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand i.H.v. mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweist.

Der Jahresüberschuss aus 2021 wurde mit Ratsbeschluss vom 13.12.2022 der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Nach Vorschlag der Verwaltung soll der Jahresüberschuss aus 2022 der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

| | |
|--------------------|------------------------|
| Bestand 31.12.2022 | 47.351.357,37 € |
| Jahresüberschuss | 2.042.925,20 € |
| Ergebnis | <u>49.394.282,57 €</u> |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>1.4 Jahresergebnis</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 8.756.428,30 € | 2.042.925,20 € |

Der Bilanzposten Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag übernimmt im Zuge des Jahresabschlusses das Jahresergebnis der Ergebnisrechnung. Da der Rat der Stadt gem. § 96 GO NRW über die Verwendung des Jahresergebnisses zu beschließen hat, wird ihm die Bilanz ohne jegliche Verwendung des Jahresergebnisses, allerdings mit einem Verwendungsvorschlag, vorgelegt. Erst nach Feststellung des Jahresabschlusses durch den Rat und Beschlussfassung über die Verwendung eines Jahresüberschusses oder die Behandlung eines Jahresfehlbetrages können die erforderlichen Umbuchungen, bspw. in die allgemeine Rücklage oder in die Ausgleichsrücklage, vorgenommen werden.

2. Sonderposten

Die Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen, Erschließungs- und Straßenbaubeiträge und Kostenüberdeckungen aus gebührenrechnenden Einrichtungen sind als Sonderposten ausgewiesen. Diese Positionen werden über die Nutzungsdauer der mitfinanzierten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst.

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| <u>2.1 Sonderposten für Zuwendungen</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 72.966.184,18 € | 72.908.866,13 € |

| | | |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>2.2 Sonderposten für Beiträge</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 37.837.874,27 € | 36.236.950,91 € |

Es handelt sich um finanzielle Beteiligungen der Weseler Bürger am Bau von Erschließungsstraßen, Kanälen und anderen beitragspflichtigen Straßenbaumaßnahmen.

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| <u>2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 1.474.989,62 € | 0,00 € |

Die Abrechnung des Gebührenhaushaltes Stadtentwässerung schließt mit einer Gebührenunterdeckung von 1.138.242,54 € ab. Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich Stadtentwässerung, der im Jahresabschluss 2016 - 2019 gebildet wurde, wird um 1.474.989,62 € ertragswirksam aufgelöst.

| | | |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>2.4 Sonstige Sonderposten</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 11.648.632,60 € | 11.876.653,91 € |

Zusammensetzung:

| | | |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Hohehaus-Stiftung | 10.322.688,72 € | 10.560.668,93 € |
| Schmitz-von-Mallinckrodt-Stiftung | 990.631,03 € | 990.335,23 € |
| Investive Schenkungen | 335.312,85 € | 325.649,75 € |

Es handelt sich um Beträge des Stiftungsvermögens der Hohehaus-Stiftung und der Schmitz-von-Mallinckrodt-Stiftung. Ändert sich die Höhe des Stiftungsvermögens, so ist auch der Sonderposten anzupassen.

3. Rückstellungen

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| <u>3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 108.104.173,00 € | 112.387.574,00 € |

| | | |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| Zusammensetzung: | | |
| Pensionsrückstellungen | 82.682.252,00 € | 85.967.101,00 € |
| Beihilferückstellungen | 25.421.921,00 € | 26.420.473,00 € |

Die Pensionsrückstellungen betreffen Versorgungsansprüche für aktive und ehemalige Beschäftigte im Beamtenverhältnis. Die Berechnung der Teilwerte wurde durch die Rheinische Versorgungskasse vorgenommen. Die Rückstellungen für Beihilfen werden dieser Position zugerechnet. Die Rückstellungen nach § 107b BeamtVG werden den sonstigen Rückstellungen zugeordnet.

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| <u>3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 0,00 € | 0,00 € |

Für die Deponien und Altlasten gibt es ein Kataster, in dem alle Verdachtsflächen und Beobachtungsflächen enthalten sind.

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| <u>3.3 Instandhaltungsrückstellungen</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
| | 1.277.018,92 € | 925.490,22 € |

| | | |
|------------------|--------------|--------------|
| Zusammensetzung: | | |
| Straßen | 768.397,51 € | 923.338,65 € |
| Gebäude | 508.621,41 € | 2.151,57 € |

Es handelt sich um Rückstellungen für überfällige, jedoch noch nicht durchgeführte Instandhaltungsmaßnahmen an Straßen und Gebäuden.

In der folgenden Tabelle sind Einzelmaßnahmen bei den Straßen und Gebäuden, die 2022 durchgeführt wurden, in der Spalte Verwendung aufgeführt.

| Bezeichnung | Stand Rückstellung 31.12.2021 EUR | 2022 Neubildung EUR | 2022 Verwendung EUR | 2022 Auflösung EUR | Stand Rückstellung 31.12.2022 EUR |
|---------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| Instandsetzung Ortsdurchfahrten | 160.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160.000,00 |
| Brücken, punktuelle Maßnahmen | 248.074,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 248.074,40 |
| Strom Straßenbeleuchtung | 0,00 | 50.491,00 | 27.208,80 | 0,00 | 23.282,20 |
| Strom Lichtsignalanlagen | 0,00 | 26.269,78 | 136,58 | 0,00 | 26.133,20 |

| Bezeichnung | Abschnitt | Stand | 2022 | 2022 | 2022 | Stand |
|----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|------------|------------|-----------|----------------------------|
| | | Rückstellung 31.12.2021 | Neubildung | Verwendung | Auflösung | Rückstellung 31.12.2022 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| GS Ginderich | Turnhalle Hallenbeleuchtung | 6.837,72 | 0,00 | 4.818,21 | 2.019,51 | 0,00 |
| Konrad-Duden- Gymnasium BT A | Erneuerung Unterverteilung (A) | 10.665,80 | 0,00 | 0,00 | 10.665,80 | 0,00 |
| Konrad-Duden- Realschule BT C | Sanierung WC-Anlagen | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 |
| Turnhalle KGS Ginderich | Erneuerung Hallenbeleuchtung | 6.837,72 | 0,00 | 4.818,21 | 2.019,51 | 0,00 |
| Gesamtschule Ida- Noddack | Erneuerung Beleuchtung | 10.891,82 | 0,00 | 5.849,34 | 5.042,58 | 0,00 |
| GGS Blumenkamp | Erneuerung WC-Anlagen | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90.000,00 |
| GGS Blumenkamp | Umbau Sanitärbereich | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 |

3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | 15.224.890,77 € | 12.946.599,32 € |
| Zusammensetzung: | | |
| Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub | 2.375.326,08 € | 2.458.542,02 € |
| Rückstellungen für Ansprüche aus Altersteilzeit | 194.101,00 € | 401.173,58 € |
| § 107b BeamtVG | 4.640.708,00 € | 4.859.913,00 € |
| Rückstellungen für Überstunden | 2.194.391,92 € | 1.308.172,85 € |
| Übernahme der Pensionslasten der VHS (Ratsbeschluss v. 13.12.2011) | 271.479,00 € | 283.818,00 € |
| Sonstige Rückstellungen | 5.548.884,77 € | 3.634.979,87 € |

4. Verbindlichkeiten

| <u>4.1 Anleihen</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| | 0,00 € | 0,00 € |

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

| 4.2.1 von verbundenen Unternehmen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 0,00 € | 0,00 € |

| 4.2.2 von Beteiligungen | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| | 0,00 € | 0,00 € |

| | | |
|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 4.2.3 von Sondervermögen | <u>31.12.2021</u> 923.461,35 € | <u>31.12.2022</u> 947.438,13 € |
|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|

Es handelt sich um ein inneres Darlehen des Haushaltes bei der Hohehaus-Stiftung.

| | | |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 4.2.4 vom öffentlichen Bereich | <u>31.12.2021</u> 0,00 € | <u>31.12.2022</u> 0,00 € |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|

| | | |
|----------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 4.2.5 von Kreditinstituten | <u>31.12.2021</u> 114.386.989,95 € | <u>31.12.2022</u> 143.530.305,93 € |
|----------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|

Zusammensetzung:

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Kredite bei Banken für Investitionen | 111.975.516,36 € | 141.186.684,65 € |
| Programm „Gute Schule 2020“ (investiv) | 2.156.324,77 € | 2.039.607,81 € |
| Abgegrenzte Zinsen | 255.148,82 € | 304.013,47 € |

| | | |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <u>4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</u> | <u>31.12.2021</u> 32.897.271,23 € | <u>31.12.2022</u> 18.007.908,19 € |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|

Zusammensetzung:

| | | |
|---|-----------------|-----------------|
| Liquiditätskredite bei Banken | 29.700.000,00 € | 15.000.000,00 € |
| Programm „Gute Schule 2020“ (konsumtiv) | 3.197.271,23 € | 3.007.908,19 € |

| | | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| <u>4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen wie Kreditaufnahmen</u> | <u>31.12.2021</u> 0,00 € | <u>31.12.2022</u> 0,00 € |
|--|-----------------------------|-----------------------------|

| | | |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <u>4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u> | <u>31.12.2021</u> 2.594.435,02 € | <u>31.12.2022</u> 3.691.730,15 € |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|

Es handelt sich um kurzfristige Verbindlichkeiten aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gegenüber einer Vielzahl von Gläubigern.

| | | |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <u>4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</u> | <u>31.12.2021</u> 1.772.546,77 € | <u>31.12.2022</u> 2.617.544,55 € |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|

| | | |
|---------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <u>4.7 Sonstige Verbindlichkeiten</u> | <u>31.12.2021</u> 2.250.078,11 € | <u>31.12.2022</u> 5.002.103,40 € |
|---------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|

| | | |
|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <u>4.8 Erhaltene Anzahlungen</u> | <u>31.12.2021</u> 8.182.977,34 € | <u>31.12.2022</u> 9.734.194,54 € |
|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|

Die erhaltenen Anzahlungen setzen sich aus Zuwendungen und Beiträgen für noch nicht fertiggestellte Vermögensgegenstände zusammen.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

| <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2022</u> |
|-------------------|-------------------|
| 11.021.046,15 € | 11.501.011,43 € |

Passive Rechnungsabgrenzungen sind für die bereits vereinnahmten Friedhofsgebühren für zukünftige Grabnutzungsrechte vorzunehmen, die in der Bilanz des ASG Wesel nicht aufgenommen wurden. Der ASG Wesel hat zum 31.12.2022 einen Wert in Höhe von 8.702.749,81 € ermittelt.

Außerdem hat die Stadt Trägern von Kindertageseinrichtungen und der Bauverein Wesel AG Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtungen gewährt, die als aktive Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren sind.

6.1.3. Anlagenspiegel

| Anlagevermögen | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | |
|--|--------------------------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|
| | Stand | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen | Stand |
| | am 31.12. des Vorjahres | im Haushaltsjahr | im Haushaltsjahr | im Haushaltsjahr | am 31.12. des Haushaltsjahres |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | + | - | + / - | + / - |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 734.505,16 | 0,00 | 0,00 | 188.121,97 | 922.627,13 |
| 2. Sachanlagen | 735.155.616,23 | 22.477.621,32 | -597.661,53 | -188.121,97 | 756.847.454,05 |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 35.972.006,50 | 0,00 | -47.027,80 | 303.230,35 | 36.228.209,05 |
| 2.1.1 Grünflächen | 15.285.940,35 | 0,00 | 0,00 | 105.408,04 | 15.391.348,39 |
| 2.1.2 Ackerland | 3.438.733,28 | 0,00 | -8.700,00 | 16.658,91 | 3.446.692,19 |
| 2.1.3 Wald, Forsten | 500.013,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500.013,68 |
| 2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 16.747.319,19 | 0,00 | -38.327,80 | 181.163,40 | 16.890.154,79 |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 272.992.011,71 | 0,00 | 0,00 | 1.980.505,49 | 274.972.517,20 |
| 2.2.1 Kindertageseinrichtungen | 25.152.127,70 | 0,00 | 0,00 | 830.680,63 | 25.982.808,33 |
| 2.2.2 Schulen | 165.537.469,26 | 0,00 | 0,00 | 921.502,37 | 166.458.971,63 |
| 2.2.3 Wohnbauten | 2.025.594,00 | 0,00 | 0,00 | 36.924,04 | 2.062.518,04 |
| 2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 80.276.820,75 | 0,00 | 0,00 | 191.398,45 | 80.468.219,20 |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 345.761.188,32 | 144.719,35 | -964,50 | 9.664.788,91 | 355.569.732,08 |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 40.026.582,68 | 0,00 | -964,50 | 177.317,99 | 40.202.936,17 |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel | 6.958.769,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.958.769,52 |
| 2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 136.345.567,72 | 144.719,35 | 0,00 | 7.281.999,79 | 143.772.286,86 |
| 2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 161.497.599,38 | 0,00 | 0,00 | 2.205.471,13 | 163.703.070,51 |
| 2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 932.669,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 932.669,02 |
| 2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 2.153.373,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.153.373,26 |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 6.010.120,71 | 0,00 | 0,00 | 15.259,74 | 6.025.380,45 |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 12.730.826,21 | 0,00 | 0,00 | 2.166.638,21 | 14.897.464,42 |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 11.851.216,11 | -23.624,09 | -549.669,23 | 2.212.502,99 | 13.490.425,78 |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 47.684.873,41 | 22.356.526,06 | 0,00 | -16.531.047,66 | 53.510.351,81 |
| 3. Finanzanlagen | 102.311.113,22 | 12.421.640,80 | 75.213,66 | 0,00 | 114.657.540,36 |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 55.002.701,87 | 10.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 65.002.701,87 |
| 3.2 Beteiligungen | 9.333.228,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 9.334.228,00 |
| 3.3 Sondervermögen | 16.133.916,58 | 303.966,27 | 2.651,72 | 0,00 | 16.435.231,13 |
| 3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | 6.871.075,69 | 184.674,53 | 0,00 | 0,00 | 7.055.750,22 |
| 3.5 Ausleihungen | 14.970.191,08 | 1.932.000,00 | 72.561,94 | 0,00 | 16.829.629,14 |
| 3.5.1 an verbundene Unternehmen | 13.367.157,35 | 1.932.000,00 | 16.341,78 | 0,00 | 15.282.815,57 |
| 3.5.2 an Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.5.3 an Sondervermögen | 308.861,52 | 0,00 | 35.000,17 | 0,00 | 273.861,35 |
| 3.5.4 Sonstige Ausleihungen | 1.294.172,21 | 0,00 | 21.219,99 | 0,00 | 1.272.952,22 |
| 4. Summe Anlagevermögen | 838.201.234,61 | 34.899.262,12 | -522.447,87 | 0,00 | 872.427.621,54 |

| Abschreibungen und Zuschreibungen | | | | Buchwert | | |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|--|----------------------|----------------------|----------------|
| Kumulierte | Abschrei- bungen | Zuschrei- bungen | Änd. durch Zu- und Abgänge sowie Umb. | Kumulierte | | |
| Abschrei- bungen | | | | Abschrei- bungen | am 31.12. | am 31.12. |
| zum | im | im | im | zum | des | des |
| 31.12. des | Haushalts- jahr | Haushalts- jahr | Haushalts- jahr | 31.12. des | Haushalts- jahres | Vorjahres |
| Vorjahres | | | | Haushalts- jahres | | |
| EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| - | - | + | + | - | | |
| -650.878,27 | -80.175,73 | 0,00 | 0,00 | -731.054,00 | 191.573,13 | 83.626,89 |
| -323.485.147,01 | 12.508.592,01 | 0,00 | 549.669,23 | -335.444.069,79 | 421.461.742,56 | 411.670.469,22 |
| -546.367,19 | -93.823,10 | 48,13 | 0,00 | -640.142,16 | 35.588.066,89 | 35.425.639,31 |
| -202.551,81 | -59.057,29 | 48,13 | 0,00 | -261.560,97 | 15.129.787,42 | 15.083.388,54 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.446.692,19 | 3.438.733,28 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500.013,68 | 500.013,68 |
| -343.815,38 | -34.765,81 | 0,00 | 0,00 | -378.581,19 | 16.511.573,60 | 16.403.503,81 |
| -150.191.449,14 | -3.289.818,21 | 3.169,97 | 0,00 | -153.478.097,38 | 121.494.419,82 | 122.800.562,57 |
| -13.572.964,38 | -347.486,98 | 3.083,57 | 0,00 | -13.917.367,79 | 12.065.440,54 | 11.579.163,32 |
| -87.229.889,31 | -2.035.209,54 | 0,00 | 0,00 | -89.265.098,85 | 77.193.872,78 | 78.307.579,95 |
| -1.403.766,34 | -24.985,09 | 0,00 | 0,00 | -1.428.751,43 | 633.766,61 | 621.827,66 |
| -47.984.829,11 | -882.136,60 | 86,40 | 0,00 | -48.866.879,31 | 31.601.339,89 | 32.291.991,64 |
| -157.067.035,40 | -6.898.291,68 | -48,13 | 0,00 | -163.965.375,21 | 191.604.356,87 | 188.694.152,92 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.202.936,17 | 40.026.582,68 |
| -3.420.964,82 | -73.680,17 | 0,00 | 0,00 | -3.494.644,99 | 3.464.124,53 | 3.537.804,70 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -39.289.204,48 | -3.948.165,68 | 0,00 | 0,00 | -43.237.370,16 | 100.534.916,70 | 97.056.363,24 |
| -114.045.825,73 | -2.840.801,85 | -48,13 | 0,00 | -116.886.675,71 | 46.816.394,80 | 47.451.773,65 |
| -311.040,37 | -35.643,98 | 0,00 | 0,00 | -346.684,35 | 585.984,67 | 621.628,65 |
| -545.986,27 | -42.803,14 | 0,00 | 0,00 | -588.789,41 | 1.564.583,85 | 1.607.386,99 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.025.380,45 | 6.010.120,71 |
| -7.764.859,82 | -654.462,95 | -547,31 | 0,00 | -8.419.870,08 | 6.477.594,34 | 4.965.966,39 |
| -7.369.449,19 | -1.529.392,93 | -2.622,66 | 549.669,23 | -8.351.795,55 | 5.138.630,23 | 4.481.766,92 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 53.568.710,11 | 47.684.873,41 |
| 0,00 | -4.653,19 | 0,00 | 0,00 | 4.653,19 | 114.652.887,17 | 102.311.113,22 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65.002.701,87 | 55.002.701,87 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.333.478,00 | 9.333.228,00 |
| 0,00 | -4.653,19 | 0,00 | 0,00 | 4.653,19 | 16.430.577,94 | 16.133.916,58 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.055.750,22 | 6.871.075,69 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.830.379,14 | 14.970.191,08 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.282.815,57 | 13.367.157,35 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 273.861,35 | 308.861,52 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.273.702,22 | 1.294.172,21 |
| 324.136.025,28 | 12.593.420,93 | 0,00 | 549.669,23 | -336.170.470,60 | 536.306.202,86 | 514.065.209,33 |

6.1.4. Forderungsspiegel

| Art der Forderungen | Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres |
|--|--|----------------------------|---------------|---------------------|--|
| | 2022 | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | 2021 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 20.831.240,35 | 20.815.365,28 | 15.875,07 | 0,00 | 23.193.179,64 |
| 1.1 Gebühren | 2.824.090,30 | 2.824.090,30 | 0,00 | 0,00 | 3.546.074,03 |
| 1.2 Beiträge | 90.157,02 | 90.157,02 | 0,00 | 0,00 | 287.006,29 |
| 1.3 Steuern | 7.056.003,82 | 7.056.003,82 | 0,00 | 0,00 | 5.509.345,60 |
| 1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 8.528.371,59 | 8.528.211,02 | 160,57 | 0,00 | 12.174.904,63 |
| 1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 2.332.617,62 | 2.316.903,12 | 15.714,50 | 0,00 | 1.675.849,09 |
| 2. Privatrechtliche Forderungen | 3.209.282,54 | 3.207.379,44 | 1.200,00 | 703,10 | 6.744.469,33 |
| 2.1 gegenüber dem privaten Bereich | 1.721.588,24 | 1.719.685,14 | 1.200,00 | 703,10 | 2.285.613,36 |
| 2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 41.079,35 | 41.079,35 | 0,00 | 0,00 | 48.606,52 |
| 2.3 gegen verbundene Unternehmen | 494.668,74 | 494.668,74 | 0,00 | 0,00 | 3.799.348,20 |
| 2.4 gegen Beteiligungen | 54.030,97 | 54.030,97 | 0,00 | 0,00 | 5.552,47 |
| 2.5 gegen Sondervermögen | 47.195,46 | 47.195,46 | 0,00 | 0,00 | 113.631,50 |
| 2.6 sonst. priv. rechtl. Forderungen | 850.719,78 | 850.719,78 | 0,00 | 0,00 | 491.717,28 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 217.915,08 | 217.915,08 | 0,00 | 0,00 | 112.839,81 |
| 4. Summe der werthaltigen Forderungen (Nettoausweis) | 24.258.437,97 | 24.240.659,80 | 17.075,07 | 703,10 | 30.050.488,78 |

Rückstellungsspiegel

| Art der Rückstellung | Gesamtbetrag am 31.12.2021 | Neubildung | Verwendung | Auflösung | Gesamtbetrag am 31.12.2022 |
|---|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|
| | 2021 | 2022 | 2022 | 2022 | 2022 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1. Pensions- und Beihilferückstellungen | 108.104.173,00 | 4.283.401,00 | 0,00 | 0,00 | 112.387.574,00 |
| 1.1 Pensionsrückstellungen | 82.682.252,00 | 3.284.849,00 | 0,00 | 0,00 | 85.967.101,00 |
| 1.2 Beihilferückstellungen | 25.421.921,00 | 998.552,00 | 0,00 | 0,00 | 26.420.473,00 |
| 2. Rückstellungen Altlasten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Instandhaltungsrückstellungen | 1.277.018,92 | 154.941,14 | 0,00 | 506.469,84 | 925.490,22 |
| 3.1 Instandhaltung Gebäude | 508.621,41 | 0,00 | 0,00 | 506.469,84 | 2.151,57 |
| 3.2 Instandhaltung Straßen/Brücken | 768.397,51 | 154.941,14 | 0,00 | 0,00 | 923.338,65 |
| 4. sonstige Rückstellungen | 15.224.890,76 | 3.368.628,56 | 4.630.945,64 | 1.015.974,37 | 12.946.599,32 |
| 4.1 Rückstellungen für Urlaubsansprüche | 2.375.326,08 | 122.619,71 | 0,00 | 39.403,77 | 2.458.542,02 |
| 4.2 Rückstellungen für Ansprüche aus Überstunden | 2.194.391,91 | 0,00 | 0,00 | 886.219,07 | 1.308.172,85 |
| 4.3 Rückstellungen für Ansprüche aus Altersteilzeit | 194.101,00 | 297.424,11 | 0,00 | 90.351,53 | 401.173,58 |
| 4.4 Verpflichtungsrückstellungen § 107b BeamtVG | 4.640.708,00 | 219.205,00 | 0,00 | 0,00 | 4.859.913,00 |
| 4.5 Pensionslasten der VHS | 271.479,00 | 12.339,00 | 0,00 | | 283.818,00 |
| 4.6 Andere sonstige Rückstellungen | 5.548.884,77 | 2.717.040,74 | 4.630.945,64 | | 3.634.979,87 |
| 5. Summe | 124.606.082,68 | 7.806.970,70 | 4.630.945,64 | 1.522.444,21 | 126.259.663,54 |

6.1.5. Sonderpostenspiegel

| Art der Sonderposten | Gesamtbetrag am 31.12.2021 | Zuführungen | Laufende Auflösung | Grund entfallen | Gesamtbetrag am 31.12.2022 |
|-----------------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|----------------------------|
| | EUR | | | | EUR |
| SoPo aus Zuwendungen | 72.966.184,18 | 4.309.481,14 | 4.366.799,19 | 0,00 | 72.908.866,13 |
| SoPo aus Beiträgen | 37.837.874,27 | 0,00 | 1.600.923,36 | 0,00 | 36.236.950,91 |
| SoPo aus Gebührenaussgleich | 1.474.989,62 | 303.845,89 | 1.246.079,09 | 0,00 | 0,00 |
| SoPo - Stiftungen | 11.313.319,75 | 242.633,40 | 4.948,99 | 0,00 | 11.551.004,16 |
| Sonstige SoPo | 335.312,85 | 0,00 | 9.370,67 | 292,43 | 325.649,75 |
| Summe | 123.927.680,67 | 4.855.960,43 | 7.228.121,30 | 292,43 | 121.022.470,95 |

Verbindlichkeitspiegel

| Art der Verbindlichkeit | Gesamtbetrag des Haushaltsjahres 2022 EUR | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag des Vorjahres 2021 EUR |
|--|--|----------------------------|----------------------|-----------------------|--|
| | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | |
| | | EUR | EUR | EUR | |
| 1. Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 144.477.744,06 | 6.050.377,23 | 11.493.842,54 | 129.933.524,29 | 115.310.451,30 |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 von Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 von Sondervermögen | 947.438,13 | 0,00 | 947.438,13 | 0,00 | 923.461,35 |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5 vom privaten Kreditmarkt *) | 143.530.305,93 | 6.050.377,23 | 10.546.404,41 | 129.933.524,29 | 114.386.989,95 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung *) | 18.007.908,19 | 15.000.000,00 | 0,00 | 3.007.908,19 | 32.897.271,23 |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, wie Kredit aufnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung | 3.691.730,15 | 3.691.730,15 | 0,00 | 0,00 | 2.594.435,02 |
| 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 2.617.544,55 | 2.617.544,55 | 0,00 | 0,00 | 1.772.546,77 |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten | 5.002.103,40 | 5.002.103,40 | 0,00 | 0,00 | 2.250.078,11 |
| 8. Erhaltene Anzahlungen | 9.734.194,54 | 9.734.194,54 | 0,00 | 0,00 | 8.182.977,34 |
| Summe | 183.531.224,89 | 42.095.949,87 | 11.493.842,54 | 132.941.432,48 | 163.007.759,77 |

Nachrichtlich anzugeben:

| | | | | | |
|---|--------------|--|--|--|--------------|
| Ausfallbürgschaft Stadtwerke Wesel GmbH | 3.660.612,00 | | | | 6.307.000,00 |
| Ausfallbürgschaft Städtische Bäder Wesel GmbH | 367.090,00 | | | | 612.000,00 |
| Ausfallbürgschaft Historischer Schienenverkehr Wesel e.V. | 26.400,00 | | | | 34.000,00 |
| Ausfallbürgschaft DeltaPort GmbH & Co. KG | 310.885,00 | | | | 442.000,00 |

*) Die Gesamtbeträge zum 31.12.2022 und in der Spalte Vorjahr setzen sich aus dem Gesamtschuldenstand und den offenen Verbindlichkeiten zum Jahreswechsel (abzugrenzende Zinsen) zusammen.

6.1.6. Eigenkapitalpiegel

| Eigenkapital | Bestand am 31.12.2021 EUR | Verrechnung des Vorjahresergebnisses EUR | Verr. mit der allg. Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr EUR | Veränderungen der Sonderrücklage EUR | Jahresergebnis des Haushaltsjahres - vor Beschluss der Ergebnisverwendung EUR | Bestand am 31.12.2022 EUR |
|---|------------------------------|---|--|---|--|------------------------------|
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 99.457.844,48 | 0,00 | 176.582,78 | 0,00 | | 99.634.427,26 |
| 1.2 Sonderrücklage | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | 38.879.193,05 | 8.472.164,32 | | | | 47.351.357,37 |
| 1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 8.472.164,32 | 0,00 | | | 2.042.925,20 | 2.042.925,20 |
| 1.5 nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |
| Summe Eigenkapital | 146.809.201,85 | 8.472.164,32 | | | | 149.028.709,83 |
| 4. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |

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

| | 2019 3. Vorjahr | 2020 Vorvorjahr | 2021 Vorjahr | Saldo |
|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Allgemeiner Rücklage (+/-) | 756.467,60 | 1.518.133,58 | 176.582,78 | 2.451.183,96 |
| Ausgleichsrücklage (+/-) | 1.913.389,86 | 2.910.704,30 | 8.472.164,32 | 13.296.258,48 |
| Summe | 2.669.857,46 | 4.428.837,88 | 8.648.747,10 | 15.747.442,44 |

6.1.7. Ausstehende Beiträge

Bis zum 31.12.2022 wurden folgende Straßen fertiggestellt:

- Isselbrücke Bruchweg
- Papenweg
- P+R Anlage Richelswiese
- Weseler Straße

Für diese Maßnahmen ist mit einer Beitragsforderung von ca. 120.000,00 € zu rechnen.

6.1.8. Bestehende Haftungsverhältnisse

Bürgschaften

Nach § 87 Abs. 2 GO NRW darf die Gemeinde Bürgschaften nur im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Entscheidung der Gemeinde zur Übernahme von Bürgschaften ist der Aufsichtsbehörde schriftlich anzuzeigen. Die Gemeinde soll ein Risiko also nur in den Bereichen und Fällen übernehmen, in denen sie ein unmittelbares eigenes Interesse an der Aufgabenerfüllung hat. Dabei sind in der Regel keine selbstschuldnerischen Bürgschaften erlaubt, sondern nur Ausfallbürgschaften, bei denen der Bürge erst einzutreten hat, wenn der Hauptschuldner nicht leisten kann.

Ein unmittelbares eigenes Interesse der Stadt Wesel liegt in der Regel bei den Aufgaben der städtischen Gesellschaften vor.

Der Gesamtbestand an städtischen Bürgschaften in Höhe von rd. 4.365 T€ zum 31.12.2022 teilt sich wie folgt auf:

Der Stadtwerke Wesel GmbH wurden für fünf Darlehen mit Restkapital in Höhe von rd. 3.661 T€ zum 31.12.2022 Ausfallbürgschaften gegeben, für die die Stadtwerke Wesel GmbH eine Avalprovision in Höhe von 0,45 % zahlt.

Für die Städtische Bäder Wesel GmbH besteht eine Ausfallbürgschaft ohne Zahlung einer Avalprovision für ein zum 31.12.2022 bestehendes Darlehen mit Restkapital in Höhe von rd. 367 T€.

Im Jahre 2007 wurde vom Rat eine Ausfallbürgschaft für die Bereitstellung einer Zuwendung an den Verein Historischer Schienenverkehr Wesel e.V. durch die NRW-Stiftung beschlossen. Zum 31.12.2022 besteht noch eine Restschuld in Höhe von rd. 26 T€.

Für die DeltaPort GmbH & Co. KG wurden Ausfallbürgschaften für zwei Darlehen gewährt. Zum 31.12.2022 wird für einen Anteil von rd. 311 T€ gebürgt. Es wird eine Avalprovision in Höhe von 0,5 % erhoben.

Miet-/Leasingverträge

Verpflichtungen aus Miet-/Leasingverträgen bestehen für Kopierer mit jährlichen Raten in Höhe von 18.763,92 € für die dezentralen Kopiersysteme und 1.231,65 € für die zentralen Kopiersysteme.

6.1.9. Gleichstellungsplan

Der Rat der Stadt Wesel hat am 10.12.2019 gemäß § 5 Abs. 4 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz – LGG) den Gleichstellungsplan für den Zeitraum 2020 bis 2024 beschlossen.

6.2. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 2022

Zur Ergebnisrechnung (siehe Seite 6) erfolgen zunächst allgemeine Erläuterungen, dann Darstellungen zu den einzelnen Posten und unter „7.1 Lagebericht / Ergebnisrechnung für den Gesamthaushalt“ ein Überblick über die wichtigsten Abweichungen zum Planansatz.

Einzelerläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung

Ordentliche Erträge

Steuern und allgemeine Abgaben

| | 2021 | 2022 |
|--------------------------------|------------------------|-------------------------|
| Gewerbesteuer | 48.645.758,81 € | 49.869.162,65 € |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer | 29.071.094,69 € | 29.835.804,41 € |
| Grundsteuer A | 131.978,78 € | 136.661,13 € |
| Grundsteuer B | 10.720.531,55 € | 11.573.580,31 € |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 6.928.135,08 € | 6.115.514,93 € |
| Familienleistungsausgleich | 2.241.039,85 € | 2.850.823,94 € |
| Vergnügungssteuer | 532.629,79 € | 776.973,17 € |
| Hundesteuer | 534.652,60 € | 549.646,60 € |
| | 98.805.821,15 € | 101.708.167,14 € |

Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Zuweisungen sind Übertragungen finanzieller Mittel innerhalb des öffentlichen Bereichs, also zwischen Bund, Land, Gemeinden und Gemeindeverbänden, Zweckverbänden sowie den sonstigen öffentlichen Bereichen. Zuschüsse sind Übertragungen vom öffentlichen Bereich an den unternehmerischen und übrigen Bereich und umgekehrt.

Allgemeine Umlagen nennt man solche Zuweisungen, die ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung eines allgemeinen Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden.

| | 2021 | 2022 |
|--|------------------------|------------------------|
| Schlüsselzuweisungen des Landes | 30.498.715,00 € | 29.132.442,00 € |
| Allg. Zuweisungen vom Land | 2.191.282,00 € | 2.274.173,00 € |
| Zuweisungen für laufende Zwecke | 27.738.381,38 € | 31.682.919,21 € |
| Weitere Zuweisungen und allg. Umlagen | 585.407,99 € | 735.367,49 € |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 4.610.876,56 € | 4.366.799,19 € |
| | 65.624.662,93 € | 68.191.700,89 € |

Sonstige Transfererträge

Hier ist der Ersatz von sozialen Leistungen, Schuldendiensthilfen und andere sonstige Transfererträge nachzuweisen.

| | 2021 | 2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Ersatz v. Sozialleistungen außerhalb von Einrichtungen | 494.199,98 € | 695.065,77 € |
| Ersatz v. Sozialleistungen in Einrichtungen | 703.872,08 € | 807.434,46 € |
| Erstattung nach dem Einheitslastengesetz | 948.913,48 € | 56.061,89 € |
| Erträge aus der Aufl. PRAP Landesförderung von Kitas | 194.907,40 € | 195.897,40 € |
| Erträge aus Schuldendiensthilfen „Gute Schule 2020“ | 0,00 € | 0,00 € |
| Weitere sonstige Transfererträge | 165.305,92 € | 445.269,88 € |
| | 2.507.198,86 € | 2.199.729,40 € |

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um Gebühren für Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen sowie um Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen.

| | 2021 | 2022 |
|--|------------------------|------------------------|
| Verwaltungsgebühren | 1.555.020,15 € | 2.434.515,59 € |
| Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | 19.654.803,84 € | 21.277.220,76 € |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 1.658.702,72 € | 1.600.923,36 € |
| | 22.868.526,71 € | 25.312.659,71 € |

Privatrechtliche Leistungsentgelte

| | 2021 | 2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Mieten und Pachten | 1.830.573,05 € | 2.059.401,57 € |
| Erbbauzinsen | 117.736,21 € | 112.535,13 € |
| Verkäufe (Umlaufvermögen) | 9.086,21 € | 12.628,80 € |
| Weitere privatrechtliche Leistungsentgelte | 510.899,21 € | 609.707,47 € |
| | 2.468.294,68 € | 2.794.272,97 € |

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier sind die Erträge aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen aufzuführen.

| | 2021 | 2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Erstattungen des Landes | 2.551.844,49 € | 2.054.659,60 € |
| Erstattungen von Gemeinden | 1.543.163,30 € | 2.294.090,71 € |
| Erstattungen von verbundenen Unternehmen | 1.059.668,75 € | 1.226.357,92 € |
| Weitere Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.299.027,53 € | 1.407.064,00 € |
| | 6.453.704,07 € | 6.982.172,23 € |

Sonstige ordentliche Erträge

| | 2021 | 2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Konzessionsabgaben | 3.015.071,51 € | 3.240.498,15 € |
| Verwarn- und Bußgelder | 1.116.512,51 € | 1.681.574,81 € |
| Zwangsgelder | 4.655,77 € | -21.050,00 € |
| Mahn- und Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge | 622.184,78 € | 19.000,70 € |
| Erträge aus Anlagenverkäufen | 321.931,23 € | 540.523,72 € |
| Verzinsung Gewerbesteuernachforderungen | -305.338,00 € | -2.103,00 € |
| Erträge Auflösung Rückstellungen | 890.456,79 € | 2.460.305,02 € |
| Neubewertung Forderungen (s. auch sonst. ordentl. Aufwendungen) | 1.772.660,53 € | 695.873,94 € |
| Zinsen | 1.450,37 € | 89,00 € |
| Übrige sonstige ordentliche Erträge | 538.768,41 € | 1.038.808,16 € |
| Ertrag aus Verrechnung Sachanlagen mit allg. Rücklage | -217.903,05 € | -176.582,78 € |
| | 7.760.450,85 € | 9.476.937,72 € |

Aktivierete Eigenleistungen

| | 2021 | 2022 |
|--|-------------|-------------|
| | 0,00 € | 0,00 € |

Finanzerträge

| | 2021 | 2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| Zinserträge von verbundenen Unternehmen | 188.151,58 € | 416.440,78 € |
| Zinserträge von sonst. öffentlichen Sonderr. | 7.145,64 € | 14.291,28 € |
| Zinserträge von Kreditinstituten | 19.545,50 € | 31.209,78 € |
| Zinsertrag inländischer Bereich | 1.961,36 € | 1.238,81 € |
| Erträge Gewinnanteile aus Beteiligungen | 152.866,67 € | 157.062,91 € |
| | 369.670,75 € | 620.243,56 € |

Ordentliche Aufwendungen

Personalaufwendungen

| | 2021 | 2022 |
|---|------------------------|------------------------|
| Bezüge Beamte u. tariflich Beschäftigte | 27.154.823,66 € | 29.341.256,21 € |
| Versorgungskassenbeiträge der tariflich Beschäftigten | 1.380.603,40 € | 1.458.414,02 € |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 3.719.648,60 € | 3.980.505,64 € |
| Beihilfen für Beschäftigte | 385.149,71 € | 531.501,25 € |
| Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen | 4.858.334,00 € | 2.311.662,00 € |
| | 37.498.559,37 € | 37.623.339,12 € |

Versorgungsaufwendungen

| | 2021 | 2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Beiträge zur Versorgungskasse | 3.102.313,00 € | 4.970.177,69 € |
| Beihilfen für Versorgungsempfänger | 423.826,71 € | 971.091,39 € |
| Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen | 963.866,00 € | 2.379.295,00 € |
| | 4.490.005,71 € | 8.320.564,08 € |

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es handelt sich um Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Unterhaltung des Anlagevermögens, Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude, Kostenerstattungen und sonstige Sach- und Dienstleistungen.

| | 2021 | 2022 |
|--|------------------------|------------------------|
| Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 9.823.854,37 € | 12.231.921,22 € |
| Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens | 6.712.853,96 € | 3.930.164,41 € |
| Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens | 234.847,44 € | 316.264,91 € |
| Haltung und Unterhaltung von Fahrzeugen | 333.299,31 € | 564.934,67 € |
| Sonst. besonderer Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 241.391,41 € | 302.046,15 € |
| Sonst. Aufwand für Sach- und Dienstleistungen | 18.952.583,66 € | 22.079.704,50 € |
| Erstattungen an das Land | 97.736,05 € | 59.596,19 € |
| Erstattungen an Gemeinden | 133,70 € | 133,70 € |
| Erstattungen Unternehmen/Beteiligungen | 7.064.562,43 € | 7.503.731,82 € |
| Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderrechnungen | 8.371,43 € | 8.371,43 € |
| | 43.469.633,76 € | 46.996.869,00 € |

Transferaufwendungen

Hier sind die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Sozialtransferaufwendungen, Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen, Kreisumlage und andere Umlagen und sonstige Transfererträge ausgewiesen.

| | 2021 | 2022 |
|--|----------------------|-------------------------|
| Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke | 28.062.293,08 € | 28.606.118,54 € |
| Gewerbesteuerumlage | 3.614.592,27 € | 3.901.585,83 € |
| Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit | 0,00 € | 0,00 € |
| Soziale Leistungen | 24.016.367,78 € | 27.453.436,44 € |
| Kreisumlage/Krankenhausumlage | 41.122.720,00 € | 43.633.004,00 € |
| Finanzierungsbeteiligung an Sozialhilfeleistungen d. Kreises Wesel | 17.042,96 € | 10.893,07 € |
| Allgemeine Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 534.436,01 € | 466.821,52 € |
| | 97.367.452,10 | 104.071.859,40 € |

Sonstige ordentliche Aufwendungen

| | 2021 | 2022 |
|--|-----------------------|------------------------|
| Aufwendungen für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen | 1.240.517,54 € | 1.432.239,92 € |
| Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten | 893.623,68 € | 957.221,50 € |
| Fraktionszuwendungen | 186.610,81 € | 180.384,92 € |
| Steuern und Abgaben, Versicherungsbeiträge | 795.182,69 € | 829.699,78 € |
| Geschäftsaufwendungen | 957.370,00 € | 1.075.276,21 € |
| Aufwendungen aus Anlagenabgängen | 0,00 € | 0,00 € |
| Wertveränderungen beim Anlagevermögen | 0,00 € | 0,00 € |
| Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 53.842,00 € | 9.757,80 € |
| Wertberichtigung der Forderungen | 1.379.266,21 € | 2.028.401,01 € |
| Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | 599.387,55 € | 595.865,50 € |
| Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.597.598,02 € | 3.561.253,01 € |
| Aufwand aus Verrechnung Sachanlagen mit allg. Rücklage | -2.2881,36 € | 0,00 € |
| | 7.700.517,14 € | 10.670.081,65 € |

Bilanzielle Abschreibungen

| | 2021 | 2022 |
|---|------------------------|------------------------|
| Abschreibungen auf Vermögensgegenstände | 11.498.743,76 € | 12.103.731,05 € |
| Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 696.272,86 € | 549.476,88 € |
| | 12.195.016,62 € | 12.653.207,93 € |

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

| | 2021 | 2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Zinsaufwendungen an das Land | 0,00 € | 0,00 € |
| Zinsaufwendungen an Zweckverbände | 0,00 € | 0,00 € |
| Zinsaufwendungen an private Unternehmen | 1.426.277,47 € | 1.686.145,97 € |
| Erstattungszinsen | 374.597,00 € | 0,00 € |
| Sonstige Finanzaufwendungen | 7.145,64 € | 7.145,64 € |
| | 1.808.020,11 € | 1.693.291,61 € |

6.3. Erläuterungen zur Finanzrechnung 2022

Zur Finanzrechnung (siehe Seite 7) erfolgen zunächst allgemeine Erläuterungen, dann Darstellungen zu den einzelnen Posten und unter „7.1 Lagebericht / Finanzrechnung für den Gesamthaushalt“ ein Überblick über die wichtigsten Abweichungen zum Planansatz.

Einzelerläuterungen zu den Posten der Finanzrechnung

Abweichungen zur Ergebnisrechnung

Im Gegensatz zur Ergebnisrechnung, die eine Wertebetrachtung ist und eine Periodenabgrenzung nach dem Leistungsdatum vornimmt, ist die Finanzrechnung eine rein auf Zahlungsströme der betreffenden Periode bezogene Rechnung. Sie finden daher bei gleichartigen Positionen unterschiedliche Zahlen. Die Ergebnisrechnung berücksichtigt beispielsweise die Sollstellungen aufgrund der Bescheide, während die Finanzrechnung ausschließlich die Zahlungen darstellt. Nicht zahlungswirksame Vorgänge (z. B. Abschreibungen, Sonderpostenauflösung, Rückstellungszuführung) werden in der Finanzrechnung nicht dargestellt.

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Steuern und allgemeine Abgaben

| | 2021 | 2022 |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|
| Gewerbsteuer | 46.197.669,57 € | 49.998.162,51 € |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer | 28.670.669,19 € | 27.770.750,98 € |
| Grundsteuer A | 136.892,01 € | 142.425,90 € |
| Grundsteuer B | 10.778.459,46 € | 11.633.233,94 € |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 6.798.256,42 € | 6.159.891,73 € |
| Familienleistungsausgleich | 2.241.039,85 € | 2.850.823,94 € |
| Vergnügungssteuer | 487.168,09 € | 875.641,12 € |
| Hundesteuer | 528.052,95 € | 538.986,33 € |
| | 95.838.207,54 € | 99.969.916,45 € |

Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Zuweisungen sind Übertragungen finanzieller Mittel innerhalb des öffentlichen Bereichs, also zwischen Bund, Land, Gemeinden und Gemeindeverbänden, Zweckverbänden sowie den sonstigen öffentlichen Bereichen. Zuschüsse sind Übertragungen vom öffentlichen Bereich an die unternehmerischen und übrigen Bereiche und umgekehrt.

Allgemeine Umlagen nennt man solche Zuweisungen, die ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung eines allgemeinen Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden.

| | 2021 | 2022 |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Schlüsselzuweisungen des Landes | 30.498.715,00 € | 29.132.442,00 € |
| Allg. Zuweisungen vom Land | 2.191.282,00 € | 2.274.173,00 € |
| Zuweisungen für laufende Zwecke | 21.992.650,84 € | 35.280.152,23 € |
| Weitere Zuweisungen und allg. Umlagen | 653.921,27 € | 737.141,53 € |
| | 55.336.569,11 € | 67.423.908,76 € |

Sonstige Transfereinzahlungen

Hier sind der Ersatz von sozialen Leistungen, Schuldendiensthilfen und andere sonstige Transfererträge nachzuweisen.

| | 2021 | 2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Ersatz von Sozialleistungen außerhalb von Einrichtungen | 515.477,11 € | 676.850,22 € |
| Ersatz von Sozialleistungen in Einrichtungen | 680.171,32 € | 792.603,89 € |
| Erstattung nach dem Einheitslastengesetz | 948.913,48 € | 56.061,89 € |
| Weitere sonstige Transfereinzahlungen | 496.492,65 € | 31.199,15 € |
| | 2.641.054,56 € | 1.556.715,15 € |

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um Gebühren für Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen sowie um Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen.

| | 2021 | 2022 |
|---|------------------------|------------------------|
| Verwaltungsgebühren | 1.539.284,72 € | 2.336.324,22 € |
| Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | 17.926.998,37 € | 19.339.435,84 € |
| | 19.466.283,09 € | 21.675.760,06 € |

Privatrechtliche Leistungsentgelte

| | 2021 | 2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Mieten und Pachten | 1.845.814,64 € | 2.043.041,23 € |
| Erbbauzinsen | 118.167,91 € | 113.295,23 € |
| Verkäufe | 10.490,04 € | 9.618,26 € |
| Weitere privatrechtliche Leistungsentgelte | 510.198,55 € | 618.363,59 € |
| | 2.484.671,14 € | 2.784.318,31 € |

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier sind die Erträge aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen aufzuführen:

| | 2021 | 2022 |
|--|----------------------|-----------------------|
| Erstattungen des Landes | 2.551.844,49 € | 2.054.659,60 € |
| Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden | 1.395.936,37 € | 2.125.806,61 € |
| Erstattungen von verbundenen Unternehmen | 990.364,94 € | 1.382.577,02 € |
| Weitere Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.439.958,73 € | 1.483.123,84 € |
| | 6.378.104,53€ | 7.046.167,07 € |

Sonstige Einzahlungen

| | 2021 | 2022 |
|---|------------------------|------------------------|
| Konzessionsabgaben | 2.889.631,57 € | 3.398.748,15 € |
| Verwarn- und Bußgelder | 1.091.069,77 € | 1.653.889,30 € |
| Zwangsgelder | 19.040,00 € | 8.863,50 € |
| Mahn- und Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge | 257.081,48 € | 256.443,82 € |
| Durchlaufende Gelder* | 9.762.994,40 € | 12.957.969,16 € |
| Einzahlungen sonstige Verwaltungstätigkeit | 491.922,58 € | 969.317,92 € |
| Zinsen | -254.079,29 € | 7.984,79 € |
| | 14.257.660,51 € | 19.253.216,64 € |

* Die Änderung der durchlaufenden Gelder sind als Saldo in der Finanzrechnung unter der Position „Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln“ erfasst.

Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen

| | 2021 | 2022 |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Zinseinzahlungen | 171.781,79 € | 443.480,29 € |
| Ausschüttungen von Beteiligungen | 151.343,60 € | 154.411,19 € |
| | 323.125,39 € | 597.891,48 € |

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Personalauszahlungen

| | 2021 | 2022 |
|---|------------------------|------------------------|
| Bezüge der Beamten | 9.026.968,01 € | 10.064.812,86 € |
| Bezüge der tarifl. Beschäftigten | 17.815.491,39 € | 18.956.255,01 € |
| Beiträge Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte | 1.380.603,40 € | 1.458.414,02 € |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 3.722.032,59 € | 3.981.327,53 € |
| Beihilfen Beschäftigte | 418.628,06 € | 532.340,99 € |
| | 32.363.723,45 € | 34.993.150,41 € |

Versorgungsauszahlungen

| | 2021 | 2022 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Beiträge zur Versorgungskasse | 4.622.940,00 € | 5.478.460,00 € |
| Beihilfen Versorgungsempfänger | 935.125,57 € | 963.758,95 € |
| | 5.558.065,57 € | 6.442.218,95 € |

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Es handelt sich um Auszahlungen für Energie, Wasser, Abwasser, Unterhaltung des Anlagevermögens, Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude, Kostenerstattungen und sonstige Sach- und Dienstleistungen.

| | 2021 | 2022 |
|--|------------------------|------------------------|
| Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 10.514.747,07 € | 11.952.204,70 € |
| Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens | 4.563.128,23 € | 6.366.505,85 € |
| Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens | 247.122,63 € | 320.534,67 € |
| Haltung und Unterhaltung von Fahrzeugen | 355.539,98 € | 551.720,71 € |
| Sonst. besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 301.274,01 € | 353.896,15 € |
| Leistungsentgelte an den ASG | 6.217.115,00 € | 6.317.115,00 € |
| Sonst. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 12.668.327,98 € | 15.450.809,93 € |
| Erstattungen an das Land | 109.001,83 € | 55.269,80 € |
| Erstattungen an Gemeinden | 0,00 € | 0,00 € |
| Erstattungen Unternehmen/Beteiligungen | 6.357.914,57 € | 7.579.907,77 € |
| Erstattung an sonstige Dritte | 8.371,43 € | 8.371,43 € |
| Schwebeposten Erstattungen | 0,00 € | 0,00 € |
| | 41.342.542,73 € | 48.956.336,01 € |

Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen

| | 2021 | 2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Zinszahlungen an Banken (Buchkredite) | 1.446.695,43 € | 1.592.281,32 € |
| Zinszahlungen an Banken (Liquiditätskredite) | 0,00 € | 45.000,00 € |
| Zinszahlungen an Zweckverbände und Sonderrechnungen | 7.145,64 € | 7.145,64 € |
| Zinszahlungen an das Land | 0,00 € | 0,00 € |
| Erstattungszinsen | 383.632,00 € | 0,00 € |
| Sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 € | 0,00 € |
| | 1.837.473,07 € | 1.644.426,96 € |

Transferauszahlungen

Hier sind die Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Sozialtransferaufwendungen, Aufwendungen aufgrund von Steuerbeteiligungen, Kreisumlage und andere Umlagen und sonstige Transferauszahlungen aufgeführt.

| | 2021 | 2022 |
|--|------------------------|-------------------------|
| Kreisumlage | 40.221.983,00 € | 42.721.619,00 € |
| Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke | 28.124.842,40 € | 28.423.353,83 € |
| Gewerbesteuerumlage | 3.711.972,35 € | 4.118.606,83 € |
| Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit | 0,00 € | 0,00 € |
| Soziale Leistungen | 23.883.238,79 € | 25.502.537,96 € |
| Allgemeine Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 1.182.231,96 € | 1.159.353,49 € |
| | 97.124.268,50 € | 101.925.471,11 € |

Sonstige Auszahlungen

| | 2021 | 2022 |
|---|------------------------|------------------------|
| Auszahlungen für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen | 1.294.787,46 € | 1.410.485,39 € |
| Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Diensten | 939.942,14 € | 930.664,27 € |
| Fraktionszuwendungen | 201.313,81 € | 182.814,40 € |
| Steuern, Versicherungsbeiträge, Schadensfälle | 781.560,60 € | 816.888,65 € |
| Geschäftsauszahlungen | 991.359,92 € | 1.069.028,18 € |
| Durchlaufende Gelder* | 10.101.424,71 € | 10.467.024,81 € |
| Weitere sonstige Auszahlungen | 239.324,83 € | 2.481.857,15 € |
| Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen | 613.092,89 € | 507.415,34 € |
| | 15.186.806,36 € | 17.866.178,19 € |

* Die Änderung der durchlaufenden Gelder ist als Saldo in der Finanzrechnung unter der Position „Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln“ erfasst.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

| | 2021 | 2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 € | 0,00 € |
| - Investitionszuweisungen vom Land | 5.495.116,16 € | 5.515.623,04 € |
| - Investitionszuweisungen von Sonstigen | 120.455,91 € | 468.104,21 € |
| | 5.615.572,07 € | 5.983.727,25 € |

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

| | 2021 | 2022 |
|---|-----------------------|---------------------|
| - Veräußerung Grundstücke und Gebäude | 1.169.929,79 € | 803.618,22 € |
| - Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände | 10,00 € | 0,00 € |
| | 1.169.939,79 € | 803.618,22 € |

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

| | | |
|--|----------|--------|
| | 520,00 € | 0,00 € |
|--|----------|--------|

Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten

| | | |
|--|--------------|--------------|
| | 791.634,25 € | 633.608,63 € |
|--|--------------|--------------|

Sonstige Investitionseinzahlungen

| | 2021 | 2022 |
|--|-----------------------|--------------------|
| - Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen | 0,00 € | 0,00 € |
| - Rückflüsse von Ausleihungen verbundene Unternehmen | 3.219.542,12 € | 16.176,42 € |
| - Rückflüsse von Ausleihungen sonst. inländ. Bereich | 9.871,49 € | 23.472,06 € |
| | 3.229.413,61 € | 39.648,48 € |

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

| | 2021 | 2022 |
|--|-----------------------|------------------------|
| <u>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken</u> | 2.576.123,68 € | 663.801,98 € |
| <u>Auszahlungen für Baumaßnahmen</u> | 25.945.430,45 € | 18.448.547,14 € |
| <u>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</u> | 3.704.425,49 € | 3.720.339,40 € |
| <u>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</u> | | |
| - Auszahlung Erwerb von Finanzanlagen | 223.500,00 € | 10.150.000,00 € |
| - Gewährung von Ausleihungen verb. Unternehmen | 1.242.000,00 € | 1.932.000,00 € |
| | 1.465.500,00 € | 12.082.000,00 € |
| <u>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen (Allgemeine Investitionszuweisungen an Dritte)</u> | 120.000,00 € | 237.600,00 € |
| <u>Sonstige Investitionsauszahlungen (Rückzahlung von erhaltenen Zuwendungen)</u> | 0,00 € | 0,00 € |

Finanzierungstätigkeit

| | 2021 | 2022 |
|---|---------------------|------------------------|
| <u>Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen</u> | | |
| - Aufnahme von Darlehen für Investitionen (inkl. Umschuldungen) | 600.480,00 € | 36.464.999,83 € |
| - Aufnahme inv. Darlehen „Gute Schule 2020“ | 0,00 € | 0,00 € |
| - Rückflüsse aus Darlehen | 0,00 € | 0,00 € |
| | 600.480,00 € | 36.464.999,83 € |
| <u>Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung</u> | | |
| - Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung“ | 0,00 € | 0,00 € |
| - Aufnahme v. Krediten „Gute Schule 2020“ | 0,00 € | 0,00 € |
| | 0,00 € | 0,00 € |

| <u>Tilgung und Gewährung von Darlehen</u> | 2021 | 2022 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| - Tilgung von Darlehen für Investitionen (inkl. Umschuldungen) | 5.948.076,97 € | - 5.788.831,71 € |
| - Gewährung von Darlehen (Cash-Pool Städtische Bäder Wesel GmbH und Stiftungen) | - 4.370.709,93 € | 1.862.218,77 € |
| | 1.577.367,04 € | - 3.926.612,94 € |
| | | |
| <u>Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung</u> | 13.700.000,00 € | 14.700.000,00 € |

6.4. Erläuterungen zum Planablauf

6.4.1. Üpl. und apl. Auszahlungen und Aufwendungen

Die Möglichkeit der Genehmigung von über- und außerplanmäßigen (üpl./apl.) Aufwendungen und Auszahlungen dienen einer flexibleren Haushaltsführung.

Der vorgegebene Ansatz eines Produktsachkontos kann mit Hilfe einer üpl. Aufwendung oder Auszahlung unter bestimmten Voraussetzungen ausnahmsweise innerhalb des Haushaltsjahres überschritten werden.

Eine noch nicht im Haushaltsplan veranschlagte Maßnahme kann als apl. Aufwendung oder Auszahlung noch im laufenden Haushaltsjahr Berücksichtigung finden. Voraussetzung für die vorgenannten Aufwendungen und Auszahlungen ist jedoch immer deren Unaufschiebbarkeit sowie Unabweisbarkeit.

Die Mittel können im besonderen Verfahren gem. § 83 GO NRW vom Kämmerer zur Verfügung gestellt werden.

Gem. § 7 der Haushaltssatzung 2022 bedürfen diejenigen üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen, die 1 v. T. der veranschlagten Erträge bzw. Einzahlungen des Haushaltsjahres im Einzelnen überschreiten, der vorherigen Zustimmung des Rates.

Daraus ergeben sich folgende Beträge:

- für üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen für konsumtive Zwecke
1 v. T. von 205.193.390 € = 205.193 €
- für üpl./apl. Auszahlungen im investiven Bereich
1 v. T. von 195.375.536 € = 195.375 €

Vom Kämmerer sind 2022 üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen in einer Gesamthöhe von 13.500.399,32 € genehmigt worden. Insgesamt wurden 128 Genehmigungen erteilt.

Dem Rat wurden in seiner Sitzung am 09.05.2023 gem. § 83 Abs. 2 S. 1 2. Halbs. GO NRW die üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen sowie die außerplanmäßigen Verpflichtungsermächtigungen zur Kenntnis gegeben.

Werden die in 2022 genehmigten üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen von insgesamt 13,5 Mio. € ins Verhältnis zu den geplanten Gesamtauszahlungen in Höhe von 195 Mio. € gesetzt, so ergibt sich eine Abweichung von 6,92 % (Vorjahr 6,81 %).

Die Verwaltung ist weiterhin bemüht, Haushaltsüberschreitungen so gering wie möglich zu halten.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen 2022

| | konsumtiv | investiv | Summe |
|---|------------------|-----------------|-----------------|
| Üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen | 8.001.047,69 € | 5.499.351,63 € | 13.500.399,32 € |

Die Deckung der üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen erfolgt wie folgt:

| | konsumtiv | investiv | Summe |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Mehrerträge, konsumtiv | 352.522,48 € | 0,00 € | 352.522,48 € |
| Mehreinzahlungen, investiv | 0,00 € | 507.475,27 € | 507.475,27 € |
| Minderaufwand, konsumtiv | 833.670,04 € | 839.968,06 € | 1.673.638,10 € |
| Minderauszahlungen, investiv | 0,00 € | 3.844.330,19 € | 3.844.330,19 € |
| Gesamtdeckung gem. § 20 GemHVO | 6.814.855,17 € | 307.578,11 € | 7.122.433,28 € |
| | 8.001.047,69 € | 5.499.351,63 € | 13.500.399,32 € |

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Rahmen des Jahresabschlusses 2022

| | konsumtiv | investiv | Summe |
|---|------------------|-----------------|----------------|
| Üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen | 9.569.446,80 € | 90.426,58 € | 9.659.873,38 € |

Aufgrund von Jahresabschlussbuchungen werden regelmäßig üpl./apl.-Genehmigungen notwendig, die dem Rat mit der Einbringung des Jahresabschlusses zur Beschlussfassung vorgelegt werden.

In der Summe der üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen im Rahmen des Jahresabschlusses sind u. a. folgende Posten enthalten:

Im Personalbudget (Personal- und Versorgungsaufwendungen) wurden zusätzlich 4.678.618,00 € benötigt. Weiterhin entstand ein Mehrbedarf bei der Wertberichtigung auf Forderungen in Höhe von 1.154.317,26 €.

6.4.2. Ermächtigungsübertragungen von 2022 nach 2023 (§ 45 Abs. 3 KomHVO)

Ermächtigungsübertragungen bei investiven Konten

| PSP-Element/ Auftrag | Sachkonto | Bezeichnung | Übertragungsbetrag |
|-------------------------|-----------|---|--------------------|
| Sonderbereich | | | |
| 7.200001.700 | 78310000 | Inventar Verwaltungsführung > 800 € | 4.153,16 € |
| 7.200002.700 | 78310000 | Inventar Büro der Bürgermeisterin > 800 € | 1.266,48 € |
| 7.200005.720 | 78320000 | Erwerb von Vermögensgegenständen < 800 € | 723,31 € |
| Summe | | | 6.142,95 € |

| Fachbereich 1 | | | |
|----------------------|----------|---|----------------|
| 7.210006.700.100 | 78210000 | Schwarzwassergräben (Unterhaltung des Infrastrukturvermögens) | 2.900.000,00 € |
| 7.190176.700.200 | 78520000 | Holzweg, Haupterschließung BPL. 154 | 1.000.000,00 € |
| 7.190202.700.200 | 78520000 | Am Lippeglacis/Tragdeckschicht | 987.148,00 € |
| 7.190272.700.200 | 78520000 | Römerwardt/Grünpflanzungen | 830.000,00 € |
| 7.190085.700.200 | 78520000 | P+R-Anlage an der Richelwiese | 727.902,41 € |
| 7.190271.700.200 | 78520000 | Marktstraße Büderich | 710.000,00 € |
| 7.190274.700.200 | 78520000 | Marktplatz Büderich | 668.843,60 € |
| 7.190268.700.500.03 | 78530000 | Retentionsraum Mobilstation | 654.000,00 € |
| 7.190228.700.200 | 78520000 | An der Bocholter Bahn, BÜ - Planungskosten | 490.178,88 € |
| 7.110018.700.700 | 78520000 | Dorfentwickl. Büderich (Baunebenkosten) | 460.000,00 € |
| 7.190223.700.200 | 78520000 | Kaldenberg | 448.951,19 € |
| 7.190222.700.200 | 78520000 | Pastor-Janßen-Straße | 418.292,59 € |
| 7.190333.700.400 | 78530000 | Straßenlaternennetz Umrüstung auf LED | 380.000,00 € |
| 7.110017.700.200 | 78520000 | Bushaltestellen Barrierefreiheit | 362.199,60 € |
| 7.190006.700.200 | 78520000 | Weseler Straße (Büderich) | 358.108,43 € |
| 7.190220.700.200 | 78520000 | Otto-Brenner-Straße EA 2 BA | 345.847,49 € |
| 7.190267.700.500.01 | 78530000 | Kombibad Mobilstation | 314.000,00 € |
| 7.190219.700.200 | 78520000 | Lippemündungsraum, BPL | 280.000,00 € |
| 7.190227.700.200 | 78520000 | Mobilstationen | 264.359,12 € |
| 7.190268.700.500.01 | 78530000 | Retentionsraum Bushaltestelle | 261.000,00 € |
| 7.190259.700.200 | 78520000 | Tückingstraße | 237.594,43 € |
| 7.110165.700.200 | 78530000 | Minigolfplatz Auesee Herstellung | 227.004,28 € |

| PSP-Element/ Auftrag | Sachkonto | Bezeichnung | Übertragungsbetrag |
|-------------------------|-----------|---|------------------------|
| 7.190267.700.500 | 78530000 | Kombibad Bushaltestellen | 208.000,00 € |
| 7.190337.700.200 | 78520000 | Stichweg Alte Gärtnerei | 168.032,15 € |
| 7.190020.700.200 | 78520000 | Lippemündungsraum | 155.000,00 € |
| 7.190167.700.200 | 78520000 | Zum Ölhafen - 1. Stichweg - Verläng. | 150.000,00 € |
| 7.190338.700.200 | 78530000 | Gestaltung Grünflächen Amselstraße | 150.000,00 € |
| 7.190210.700.200 | 78520000 | Torfstraße | 144.367,02 € |
| 7.190074.700.400 | 78530000 | Lichtsignalanlagen | 143.276,42 € |
| 7.130257.700.400 | 78530000 | Herstellung Retentionsraum Rheinpromenade | 141.485,71 € |
| 7.190264.700.200 | 78520000 | Rundweg Auesee | 130.000,00 € |
| 7.190024.700.200 | 78520000 | Rudolf-Diesel-Straße / Stichweg | 130.000,00 € |
| 7.190209.700.200 | 78520000 | Bierbauerstraße | 125.172,00 € |
| 7.190224.700.200 | 78520000 | Honnerbachstraße / Stichweg | 118.585,09 € |
| 7.110016.700 | 78310000 | Erweiterung Straßenlaternennetz | 105.965,38 € |
| 7.190336.700.200 | 78520000 | Ereigniswald Obrighoven | 100.000,00 € |
| 7.190212.700.200 | 78520000 | Kettlerstraße | 91.677,38 € |
| 7.190268.700.500.02 | 78530000 | Retentionsraum Stellplatzanlage u. Begrünung | 70.000,00 € |
| 7.190230.700.200 | 78520000 | Großer Markt / Punktuelle Maßnahme | 64.000,00 € |
| 7.190211.700.200 | 78520000 | Schmidtstraße | 60.107,74 € |
| 7.190278.700.200 | 78520000 | Friedrichstraße | 57.210,00 € |
| 7.190286.700.200 | 78520000 | Trachenbergstraße | 48.060,00 € |
| 7.210014.700 | 78310000 | Weseler Straße, Bänke | 45.001,00 € |
| 7.110165.700 | 78530000 | Minigolfplatz Auesee (Verlegung) | 30.000,00 € |
| 7.110019.700.500 | 78530000 | "DIEK Büderich: Umsetzung Projekte" | 14.853,17 € |
| 7.190232.700.300 | 78510000 | Neubau Brücke Bruchweg | 13.924,39 € |
| 7.210016.700 | 78310000 | Anschaffung Dienstpedelecs | 11.280,00 € |
| 7.190233.700.200 | 78530000 | Xantener Str./Büdericher Str. - Str.+LS | 8.329,64 € |
| 7.210009.700 | 78310000 | Optimierung Lippefähre > 800 € | 8.154,24 € |
| 7.190328.700.400 | 78530000 | Straßenbeleuchtung Rudolf- Diesel / Stichweg | 7.000,00 € |
| 7.210016.720 | 78320000 | Anschaffung Dienstpedelecs | 720,00 € |
| Summe | | | 15.825.631,35 € |

| PSP-Element/ Auftrag | Sachkonto | Bezeichnung | Übertragungsbetrag |
|-------------------------|-----------|---|--------------------|
| Fachbereich 2 | | | |
| 7.120044.700 | 78530000 | SEP Ida-Noddack-Ges. Erweiter. Schulgebäude | 7.114.310,38 € |
| 7.120038.700.300 | 78510000 | SEP Ida-Noddack-Ges. Neuer. Fachräume | 4.803.097,95 € |
| 7.120045.700 | 78530000 | SEP Gesamts. Am Lauerh. Erweiter. Schulgebäude | 4.196.823,33 € |
| 7.120034.700.300 | 78510000 | SEP GGS Fusternberg Erweiterung Schulgebäude | 3.501.900,73 € |
| 7.120051.700.200 | 78510000 | SEP GGS Konrad-Duden Erweiterung Schulgebäude | 3.100.007,68 € |
| 7.120058.700.200 | 78510000 | SEP KDR BT C Erweiterung Schulgebäude | 2.771.878,48 € |
| 7.120035.700.200 | 78510000 | SEP GGS Blumenkamp Erweiterung Schulgebäude | 2.131.589,80 € |
| 7.120052.700.200 | 78510000 | SEP GGS Büderich - Erweiterung Schulgebäude | 1.105.860,06 € |
| 7.220026.700 | 78310000 | SEP Ida-Noddack Gesamt Ausst. Fachräume | 1.065.000,00 € |
| 7.120135.700.200 | 78510000 | Neubau Multifunktionsgebäude Auesee | 681.576,47 € |
| 7.120023.700.400 | 78510000 | Alarmierungseinrichtungen an Schulen | 588.317,29 € |
| 7.120039.700.300 | 78510000 | SEP Gesamts. Am Lauerh. Neuer. Fachräume | 507.803,83 € |
| 7.120136.700.200 | 78510000 | Neubau Zweifachturnhalle HS Martini | 470.000,00 € |
| 7.120163.700.200 | 78510000 | Neubau Mensa Kita Blücherstraße | 363.576,96 € |
| 7.120026.700.400 | 78530000 | Neubau Trafostation Rathaus | 302.104,94 € |
| 7.220030.700 | 78310000 | Photovoltaikanlagen Schulen | 260.140,34 € |
| 7.120165.700.400 | 78530000 | Gesamtschule Kesselanlage u. Technikraum | 258.672,13 € |
| 7.120060.700.400 | 78530000 | Aufzug Rundsporthalle | 192.805,17 € |
| 7.220032.700 | 78310000 | Photovoltaikanlage Centrum | 172.140,34 € |
| 7.220028.700 | 78310000 | Photovoltaikanlage Rathausanbau | 159.845,30 € |
| 7.120164.700.400 | 78510000 | Klimaneutrale Stadtverwaltung | 125.000,00 € |
| 7.120095.700.200 | 78530000 | Fenster+Einzelr. Gesamtsch. Am Lauerhaas | 92.140,55 € |
| 7.120160.700.500 | 78530000 | WHS Waldst Fassadensanierung / Wärmedämmung | 80.000,00 € |
| 7.120079.700.200 | 78530000 | Fenster+Raumreg. AltbauWhg GGG Feldmark | 79.713,35 € |
| 7.220031.700 | 78310000 | Photovoltaikanlage GGS Bislich | 76.087,14 € |
| 7.120010.700.400 | 78510000 | Erweiterung v. Verwaltungsgebäuden | 72.932,41 € |
| 7.120141.700 | 78530000 | Aufbau WLAN Musik- und Kunstschule | 62.869,40 € |

| PSP-Element/ Auftrag | Sachkonto | Bezeichnung | Übertragungsbetrag |
|-------------------------|-----------|---|------------------------|
| 7.120083.700.200 | 78530000 | barrierefreie WC-Anlage Rundsporthalle | 50.000,00 € |
| 7.120162.700.500 | 78530000 | Bünnenhaus Alarmierungsanlage | 50.000,00 € |
| 7.120040.700.300.02 | 78510000 | Neubau KiTa Alte Delogstraße | 31.798,95 € |
| 7.120145.700.200 | 78530000 | AVG Fensteranlagen incl. Heizkontakte | 27.812,78 € |
| 7.120148.700.500 | 78530000 | Gesamtschule Flachdachsanierung | 25.000,00 € |
| 7.120142.700 | 78530000 | Aufbau WLAN Archiv | 21.508,13 € |
| 7.120001.700 | 78530000 | KDG, Sonnenschutz Westfassade | 20.000,00 € |
| 7.120144.700 | 78530000 | Aufbau WLAN Centrum | 11.073,09 € |
| 7.120140.700 | 78530000 | Aufbau WLAN LVR- Niederrheinmuseum | 6.000,00 € |
| 7.120143.700 | 78530000 | Aufbau WLAN Haupttorgebäude | 4.911,20 € |
| 7.220007.720 | 78320000 | Inventar Fachbereich 2 < 800 € | 2.196,87 € |
| 7.220006.720 | 78320000 | Erwerb Vermögensgegenstände < 800 € | 1.789,58 € |
| Summe | | | 34.588.284,63 € |

| Fachbereich 3 | | | |
|----------------------|----------|---|---------------------|
| 7.230003.700 | 78310000 | Beschaffung Telekommunikationseinrichtungen > 800 € | 136.548,83 € |
| 7.230005.700 | 78310000 | Beschaffung Telekommunikationseinrichtungen für Schulen > 800 € | 30.500,00 € |
| 7.230021.700 | 78310000 | zentrale Scanstation | 10.000,00 € |
| 7.230003.720 | 78320000 | Beschaffung Telekommunikationseinrichtungen < 800 € | 9.235,09 € |
| 7.230018.700 | 78310000 | Zeiterfassungssystem | 6.825,75 € |
| 7.230004.720 | 78320000 | ADV Hardware < 800 € | 4.541,52 € |
| 7.230004.700 | 78310000 | ADV Hardware > 800 € | 3.345,23 € |
| 7.230026.700 | 78310000 | Inventar Informationstechnik > 800 € | 2.753,61 € |
| 7.230026.720 | 78320000 | Inventar Informationstechnik < 800 € | 995,36 € |
| Summe | | | 204.745,39 € |

| PSP-Element/ Auftrag | Sachkonto | Bezeichnung | Übertragungsbetrag |
|-------------------------|-----------|--|---------------------|
| Fachbereich 4 | | | |
| 7.240009.700 | 78310000 | Inventar Kultureinrichtungen > 800 € | 70.917,74 € |
| 7.140005.700.200 | 78510000 | Schaffung Raum "Natur und Kunst" | 40.000,00 € |
| 7.240030.700.400 | 78530000 | Limes Welterbe, Bauleistungen | 32.500,00 € |
| 7.240007.700 | 78310000 | Bühneneinrichtung und Inventar > 800 € | 24.000,00 € |
| 7.240030.700 | 78310000 | Limes Welterbe > 800 € | 18.417,32 € |
| 7.240031.700 | 78310000 | Digitalisierungsoffensive > 800 € | 12.124,00 € |
| 7.240009.720 | 78320000 | Inventar Kultureinrichtungen < 800 € | 6.090,00 € |
| 7.240029.720 | 78320000 | Inventar Brisürenkasematte < 800 € | 5.500,00 € |
| 7.240030.720 | 78320000 | Limes Welterbe < 800 € | 4.000,00 € |
| 7.240031.720 | 78320000 | Digitalisierungsoffensive < 800 € | 1.769,83 € |
| Summe | | | 215.318,89 € |

| | | | |
|----------------------|----------|---|--------------|
| Fachbereich 5 | | | |
| 7.250114.700 | 78310000 | Grundschulen IT-Bedarf dig. Vernetzung | 586.707,47 € |
| 7.250116.700 | 78310000 | Gymnasien IT-Bedarf dig. Vernetzung | 500.000,00 € |
| 7.150112.700.500 | 78510000 | Skateanlage/Pumptrack | 433.595,42 € |
| 7.250117.700 | 78310000 | Gesamtschulen IT-Bedarf dig. Vernetzung | 328.784,81 € |
| 7.250135.700.200 | 78520000 | SEP GGS Fusternberg Außenanlagen | 200.000,00 € |
| 7.250092.700.500 | 78520000 | Attraktivierung Aueseewiese | 170.001,00 € |
| 7.250074.720 | 78320000 | IT-Bedarf Grundschulen Digitalpakt < 800 € | 153.401,00 € |
| 7.250115.700 | 78310000 | Realschule IT-Bedarf dig. Vernetzung | 153.000,00 € |
| 7.250113.700 | 78310000 | IT-Bedarf Digitalpakt Gesamtschulen > 800 € | 135.331,01 € |
| 7.250151.700 | 78310000 | SEP Ingenieur- und Planungsleistungen | 132.150,00 € |
| 7.250112.720 | 78320000 | IT-Bedarf Gymnasien Digitalpakt < 800 € | 105.001,00 € |
| 7.250163.720 | 78320000 | CO2 Messgeräte | 86.842,04 € |
| 7.250112.700 | 78310000 | IT-Bedarf Gymnasien Digitalpakt > 800 € | 69.135,77 € |
| 7.250149.700.400 | 78530000 | Auestadion Einfriedung Kunststoffspielfeld | 68.000,00 € |
| 7.250048.700 | 78310000 | Spielgeräte Grundschulen | 67.195,67 € |

| PSP-Element/ Auftrag | Sachkonto | Bezeichnung | Übertragungsbetrag |
|-------------------------|-----------|---|--------------------|
| 7.250107.700 | 78520000 | Fußballzentrum Sparkassenstadion | 66.755,30 € |
| 7.150107.740 | 78180000 | Investitionskostenzuschuss GTP Büderich | 59.400,00 € |
| 7.150038.700.500 | 78530000 | SP Molkereiweg, Zaunanlage | 58.000,00 € |
| 7.250004.700 | 78310000 | Einrichtung und Ergänzung von Spielplätzen > 800 € | 57.863,83 € |
| 7.190334.700.400 | 78530000 | Rundwanderweg Auesee | 55.008,94 € |
| 7.250093.700 | 78520000 | Erneuerung Laufbahn Sportplatz Nord | 55.000,00 € |
| 7.150122.700.400 | 78530000 | Entwicklung Auesee Wassersportbetrieb | 45.390,23 € |
| 7.250094.700 | 78520000 | Erneuerung Stankett Sportplatz Nord | 45.000,00 € |
| 7.250111.700 | 78310000 | IT-Bedarf Realschulen Digitalpakt > 800 € | 42.489,58 € |
| 7.150034.700 | 78530000 | Auestadion, Zaunanlage | 40.000,00 € |
| 7.250111.720 | 78320000 | IT-Bedarf Realschulen Digitalpakt < 800 € | 39.002,00 € |
| 7.150072.700.500 | 78530000 | SP Nord, Zaunanlage | 38.000,00 € |
| 7.250074.700 | 78310000 | IT-Bedarf Grundschulen Digitalpakt > 800 € | 37.611,49 € |
| 7.250073.700 | 78530000 | Waldstadion Flüren Stankett | 35.000,00 € |
| 7.250090.700 | 78520000 | Fußballzentrum innogy Auestadion | 34.182,62 € |
| 7.150121.700.200 | 78520000 | Auesee Steganlage | 33.378,37 € |
| 7.250148.700.400 | 78530000 | Ballfangzaun Auestadion KuRa Straßenseite | 33.000,00 € |
| 7.250113.720 | 78320000 | IT-Bedarf Gesamtschulen Digitalpakt < 800 € | 32.733,15 € |
| 7.250019.720 | 78320000 | Schulausstattung Gymnasien < 800 € | 32.402,23 € |
| 7.250091.700 | 78530000 | Beteiligungsprojekt Auesee Planungskosten | 31.451,54 € |
| 7.250082.700 | 78310000 | Ausstattung NW-Räume AVG > 800 € | 28.000,00 € |
| 7.250008.700 | 78310000 | IT-Bedarf Grundschulen > 800 € | 26.000,00 € |
| 7.250130.700 | 78310000 | Erwerb v. VG > 800 € | 25.000,00 € |
| 7.150113.700.200 | 78520000 | Wasserleitung Kiosk Container Auestadion | 22.000,00 € |
| 7.250020.720 | 78320000 | Schulausstattung Gesamtschule < 800 € | 22.000,00 € |
| 7.250147.700 | 78310000 | Kletterwand KDG | 20.000,00 € |
| 7.250006.720 | 78320000 | Inventar FB5 < 800 € | 19.757,71 € |
| 7.250012.720 | 78320000 | IT-Bedarf Gesamtschule < 800 € | 16.000,00 € |
| 7.250019.700 | 78310000 | Schulausstattung Gymnasien > 800 € | 15.196,45 € |

| PSP-Element/ Auftrag | Sachkonto | Bezeichnung | Übertragungsbetrag |
|-------------------------|-----------|---|--------------------|
| 7.150123.700.400 | 78530000 | Steganlage Auesee, Einfriedung | 15.061,12 € |
| 7.250082.720 | 78320000 | Ausstattung NW-Räume AVG < 800 € | 14.307,72 € |
| 7.250020.700 | 78310000 | Schulausstattung Gesamtschule > 800 € | 14.000,00 € |
| 7.250017.720 | 78320000 | Schulausstattung Grundschulen < 800 € | 13.498,30 € |
| 7.150056.700.500 | 78530000 | Auestadion, Hammerwurf- /Kugelstoßanlage | 11.158,30 € |
| 7.250081.720 | 78320000 | Ausstattung NW-Räume < 800 € | 11.146,67 € |
| 7.250138.720 | 78320000 | SEP Ida-Noddack < 800 € | 10.000,00 € |
| 7.250139.700 | 78310000 | SEP GS Lauerhaas - Schulausstattung > 800 € | 10.000,00 € |
| 7.250138.700 | 78310000 | SEP Ida-Noddack > 800 € | 10.000,00 € |
| 7.250139.720 | 78320000 | SEP GS Lauerhaas - Schulausstattung < 800 € | 10.000,00 € |
| 7.250132.700 | 78310000 | SEP GGS Blumenkamp > 800 € | 10.000,00 € |
| 7.250133.700 | 78310000 | SEP GGS Büderich > 800 € | 10.000,00 € |
| 7.250134.700 | 78310000 | SEP GGS Konrad-Duden > 800 € | 10.000,00 € |
| 7.250135.700 | 78310000 | SEP Fusternberg > 800 € | 10.000,00 € |
| 7.250132.720 | 78320000 | SEP GGS Blumenkamp < 800 € | 10.000,00 € |
| 7.250133.720 | 78320000 | SEP GGS Büderich < 800 € | 10.000,00 € |
| 7.250134.720 | 78320000 | SEP GGS Konrad-Duden < 800 € | 10.000,00 € |
| 7.250135.720 | 78320000 | SEP Fusternberg > 800 € | 10.000,00 € |
| 7.250050.700 | 78310000 | Lippestadion, Erneuerung Laufbahn | 10.000,00 € |
| 7.150009.700.200 | 78520000 | neue Sportanlage Bislich | 9.848,37 € |
| 7.250148.700.400.01 | 78530000 | Ballfangzaun Auestadion Trainingsrasen | 9.000,00 € |
| 7.250007.720 | 78320000 | Schulausstattung Realschulen < 800 € | 8.406,76 € |
| 7.250081.700 | 78310000 | Ausstattung NW-Räume > 800 € | 7.200,00 € |
| 7.250006.700 | 78310000 | Inventar FB5 > 800 € | 7.000,00 € |
| 7.250014.700 | 78310000 | Ergänzung der Einrichtungsgegenstände f. Sportanlagen > 800 € | 6.109,99 € |
| 7.250017.700 | 78310000 | Schulausstattung Grundschulen > 800 € | 5.750,00 € |
| 7.250129.720 | 78320000 | Besch. Ganztagsausbau Ausstattung < 800 € | 4.250,00 € |
| 7.250098.720 | 78320000 | Einrichtung 2. Gesamtschule Ausstattung < 800 € | 2.599,16 € |
| 7.250004.720 | 78320000 | Attraktivitätsprogramm kleine Spielplätze < 800 € | 2.442,34 € |
| 7.250014.720 | 78320000 | Ergänzung der Einrichtungsgegenstände > 800 € | 1.834,33 € |

| PSP-Element/ Auftrag | Sachkonto | Bezeichnung | Übertragungsbetrag |
|-------------------------|-----------|---|-----------------------|
| 7.250015.720 | 78320000 | Schulausstattung Ganztagsgrundschule < 800 € | 1.500,00 € |
| Summe | | | 4.529.881,69 € |

| Fachbereich 6 | | | |
|----------------------|--|--|---------------|
| | | | |
| Summe | | | 0,00 € |

| Fachbereich 7 | | | |
|----------------------|----------|--|---------------------|
| 7.270076.700 | 78310000 | Anschaffung Laserwagen | 215.288,15 € |
| 7.270003.700 | 78310000 | Beschaffung von Parkautomaten und Parkuhren | 23.000,00 € |
| Summe | | | 238.288,15 € |

| Fachbereich 8 | | | |
|----------------------|----------|---|---------------------|
| 7.270062.700 | 78310000 | Beschaffung LF20, Bislich | 470.547,07 € |
| 7.270026.700 | 78310000 | Beschaffung Rettungswagen > 800 € | 319.582,10 € |
| 7.270006.700.400 | 78530000 | Beschaffung von Sirenen | 72.709,77 € |
| 7.270060.700 | 78310000 | Ersatzbeschaffung MTW | 63.186,97 € |
| 7.270005.700 | 78310000 | Ausstattung Feuerwehr > 800 € | 21.043,44 € |
| 7.170001.700.400 | 78530000 | Bau von Löschbrunnen | 6.000,00 € |
| 7.270078.700 | 78310000 | Anschaffung RD Dienstkleidung | 4.831,81 € |
| 7.270034.700 | 78310000 | Beschaffung Atemschutzgeräte > 800 € | 4.319,70 € |
| 7.270032.780 | 54996000 | Meldeempfänger Beschaffung Festwert | 2.423,77 € |
| 7.270005.720 | 78320000 | Ausstattung Feuerwehr < 800 € | 1.130,12 € |
| Summe | | | 965.774,75 € |

| Fachbereich 9 | | | |
|----------------------|----------|---|----------------|
| 7.330003.730 | 78650000 | Gesellschafterdarlehen DeltaPort | 3.594.900,00 € |
| 7.130210.700.200 | 78520000 | Schwanenhofstr.süd./Birtener Str., Kanal | 1.973.250,37 € |
| 7.130026.700.200 | 78520000 | Kaldenberg Kanal | 1.183.524,84 € |
| 7.130004.700.400.40 | 78530000 | Kläranlage, Sanierung Vorklärung | 1.046.000,00 € |

| PSP-Element/ Auftrag | Sachkonto | Bezeichnung | Übertragungsbetrag |
|-------------------------|-----------|--|--------------------|
| 7.130064.700.200 | 78520000 | Pastor-Janßen-Straße, Kanal | 1.021.177,90 € |
| 7.130076.700.200 | 78520000 | Blumenkamper Weg, Betuwe, Kanal | 1.000.000,00 € |
| 7.130193.700.200 | 78520000 | Kreuzungs-/Kollisionspunkte, Betuwe | 990.104,93 € |
| 7.130163.700.400 | 78530000 | Pumpwerk Nordstraße | 716.441,04 € |
| 7.130160.700.400 | 78530000 | Betriebspunkt Gindericher Straße | 663.751,44 € |
| 7.130256.700.200 | 78520000 | Markstraße, Marktplatz Büderich, Kanal | 658.644,61 € |
| 7.130106.700.200 | 78520000 | Holzweg Haupterschließung, Kanal | 580.874,93 € |
| 7.130229.700.200 | 78520000 | Flesgentor Kanal | 467.665,69 € |
| 7.130040.700.200 | 78520000 | Ritterstraße Kanal | 448.025,95 € |
| 7.130004.700.400.44 | 78530000 | Kläranlage, ET, MT Nachklärung | 443.849,48 € |
| 7.130224.700.400 | 78530000 | Pumpwerk Gindericher Str. (Gest) | 442.444,38 € |
| 7.130107.700.200 | 78520000 | Keffenbrinkstraße, Kanal | 413.490,76 € |
| 7.130077.700.200 | 78520000 | Hessenweg, Betuwe, Kanal | 369.000,00 € |
| 7.130254.700.200 | 78520000 | Hans-Böckler-Straße/Querung B8 (LB) | 350.000,00 € |
| 7.130236.700.400 | 78530000 | PW Schepersweg (Sanierung Pumpensumpf) | 346.558,37 € |
| 7.130142.700.200 | 78520000 | Honnerbachstraße, Kanal | 342.014,42 € |
| 7.130153.700.200 | 78520000 | Tückingstraße, Kanal | 317.553,39 € |
| 7.130180.700.200 | 78520000 | Holzweg, Bahnübergang Verlegung (Betuwe) | 250.000,00 € |
| 7.130004.700.400.32 | 78530000 | Kläranlage, BT Betriebsgebäude | 250.000,00 € |
| 7.130215.700.400 | 78530000 | Betriebspunkt Wiesenstraße | 244.000,00 € |
| 7.130001.700.400 | 78530000 | Betriebspunkt am Lippeglacis | 214.359,69 € |
| 7.130255.700.200 | 78520000 | B8 Querung Aldi (LB), Kanal | 200.000,00 € |
| 7.130005.700.400 | 78530000 | Pumpwerk und RKB Am Lippeglacis | 195.939,66 € |
| 7.130231.700.200 | 78520000 | Kettlerstraße Kanal | 187.755,97 € |
| 7.130090.700.200 | 78520000 | Bergacker, Kanal | 171.895,43 € |
| 7.130071.700.200 | 78520000 | Kanalnetzerweiterung (Sammelauftrag) | 163.288,48 € |
| 7.130131.700.200 | 78520000 | Brüner Landstraße, Kanal (Feldstr. - Am Schwan) | 141.656,78 € |
| 7.130252.700.200 | 78520000 | Kanal KleverTor/Kornmarkt | 103.926,64 € |
| 7.130004.700.400.39 | 78530000 | Kläranlage, ET Hochwasserpumpwerk | 100.000,00 € |
| 7.130004.700.400.45 | 78530000 | Kläranlage, MT Belebung (Turboverdicht) | 100.000,00 € |
| 7.130110.700.200 | 78520000 | Schwanenhofstr., Kanal, RW/SW | 83.145,39 € |
| 7.130042.700.200 | 78520000 | Schmidtstraße Kanal | 82.349,84 € |
| 7.130230.700.200 | 78520000 | Bierbrauerstraße Kanal | 73.336,44 € |

| PSP-Element/ Auftrag | Sachkonto | Bezeichnung | Übertragungsbetrag |
|-------------------------|-----------|--|------------------------|
| 7.130004.700.400.47 | 78530000 | Kläranlage, MT Hochwasserp. (Schieber) | 70.000,00 € |
| 7.130115.700.400 | 78530000 | Regenüberlaufbecken Kläranlage Erneuerung | 57.576,45 € |
| 7.130004.700.400.46 | 78530000 | Kläranlage, MT Belebung (Essigsäuredos.) | 50.000,00 € |
| 7.130014.700.400 | 78530000 | Pumpwerk Fernwirktechnik | 47.505,94 € |
| 7.130223.700.400 | 78530000 | Betriebspunkt Rheinallee | 42.002,00 € |
| 7.130161.700.400 | 78530000 | Betriebspunkt Perricher Kirchweg | 30.000,00 € |
| 7.130072.700.200 | 78520000 | Luisenstraße, Kanal | 21.696,16 € |
| 7.130183.700.400 | 78530000 | Pumpwerk Maschinentchnik | 21.030,00 € |
| 7.130126.700.200 | 78520000 | An der Brücke, Kanal | 3.888,45 € |
| 7.230012.700 | 78310000 | Inventar FB9 | 3.200,00 € |
| 7.130165.700.400 | 78530000 | Pumpwerk Schillwiese | 1.200,00 € |
| 7.130033.700.200 | 78520000 | Lippemündungsraum (n. Ölhafen) Kanal | 1,00 € |
| 7.130094.700.200 | 78520000 | Lippedorf, Kanal | 1,00 € |
| 7.130178.700.200 | 78520000 | Hagerstownstr. Nord BPL 219, MW- Kanal | 1,00 € |
| 7.130197.700.200 | 78520000 | Gärtnereiweg, BPL 141, Kanal | 1,00 € |
| 7.130198.700.200 | 78520000 | An der Bocholter Bahn, BPL 155, Kanal | 1,00 € |
| 7.130249.700.200 | 78520000 | Bpl 232 Rheinlippe-Hafen-Süd, Kanal | 1,00 € |
| 7.130003.700.400 | 78530000 | Betriebspunkte Spülklappen | 1,00 € |
| 7.130225.700.400 | 78530000 | Rhein-Lippe-Hafen, Retentionsbodenfilter | 1,00 € |
| Summe | | | 20.279.033,82 € |

Summe aller Fachbereiche

76.853.101,62 €

Ermächtigungsübertragungen bei konsumtiven Konten

| PSP-Element/ Auftrag | Sachkonto | Bezeichnung | Übertragungsbetrag |
|---------------------------------|------------------|--|---------------------------|
| <u>Sonderbereich</u> | | | |
| 1.100.15.01.01 | 52910000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 574.252,89 € |
| 1.100.01.01.04 | 52810000 | Sonstige Sachleistungen | 7.500,20 € |
| 1.100.01.01.05 | 54123000 | Fort- und Weiterbildung, Dienstreisen | 5.440,80 € |
| 1.100.01.01.03 | 54990005 | Pflege von Patenschafts- / Schwesternstadtverhältnisse | 4.800,00 € |
| 1.100.01.01.01 | 54319044 | Sonstige Kosten des Rates und der Ausschüsse | 3.150,00 € |
| 1.100.01.01.03 | 54312002 | Repräsentation und Betreuung von Gästen | 3.000,00 € |
| 1.100.01.01.02 | 54312002 | Repräsentation und Betreuung von Gästen | 2.216,91 € |
| 1.100.01.01.02 | 54123000 | Fort- und Weiterbildung, Dienstreisen | 1.500,00 € |
| 1.100.15.01.01 | 54319018 | Sonstige Geschäftsaufwendungen | 1.200,00 € |
| 1.100.01.01.02 | 54310000 | Geschäftsaufwendungen | 1.200,00 € |
| 1.100.01.01.03 | 54123000 | Fort- und Weiterbildung, Dienstreisen | 1.000,00 € |
| Summe | | | 605.260,80 € |

| <u>Fachbereich 1</u> | | | |
|-----------------------------|----------|--|--------------|
| L14010100014 | 53170000 | Technologieoffenes Förderprogramm | 643.425,00 € |
| L12010299913 | 52150000 | Sanierung Historische Mauern | 580.000,00 € |
| L12010100153 | 52910000 | Erhalt Biodiversität, Eindämmung Klimawandel | 239.798,80 € |
| L12010100142 | 52910000 | Breitbandausbau | 233.851,94 € |
| L12010200125 | 52160000 | Maßnahmen Barrierefreiheit | 198.899,23 € |
| L12010100152 | 52910000 | Ersatzpflanzungen (Bäume) | 188.948,18 € |
| L14010100008 | 52910000 | Energiesparen i. Bildungs. HSK Kommunen | 187.466,98 € |
| L14010100014 | 52910000 | Technologieoffenes Förderprogramm | 182.571,76 € |
| L14010100007 | 52910000 | Energiesparen i. Bildungs. Regelkommunen | 172.907,25 € |
| L09010100011 | 52910000 | Modernisierungsberatung Fassaden | 115.087,77 € |
| L12010299905 | 52160000 | Brücken, punktuelle Maßnahmen | 100.000,00 € |
| L14010100019 | 52910000 | Anpassungskonzept Klimawandel | 100.000,00 € |
| L09010100014 | 53170000 | Fassadenprogramm | 100.000,00 € |
| L09010300012 | 52910000 | Mobilitätskonzept/Stadtbussystem | 96.370,00 € |
| L12010299903 | 52160000 | Unterhaltung Verkehrssignalanlage | 85.908,51 € |

| PSP-Element/ Auftrag | Sachkonto | Bezeichnung | Übertragungsbetrag |
|-------------------------|-----------|---|-----------------------|
| L12010299912 | 52150000 | Sanierung Festungsmauer Haupttorgeb. Zitadelle | 60.000,00 € |
| L14010100009 | 52910000 | Sanierungsmanagement Schepersfeld | 56.823,59 € |
| L14010100018 | 52910000 | Energiesparen i. Bildungs. HSK K. - Start | 55.500,00 € |
| L09010200004 | 52910000 | Bauleitplanung | 54.565,39 € |
| L14010100017 | 52910000 | Energiesparen i. Bildungs. Regelk.- Start | 46.500,00 € |
| L12010200082 | 52150000 | Sanierung Fußgängerbrücke | 46.000,00 € |
| L09010100035 | 52910000 | Elektromobilitätskonzept | 37.905,50 € |
| 1.100.09.01.03 | 52910000 | Verkehrsplanung | 37.498,93 € |
| L12010299904 | 52160000 | Unterhaltung Straßenbeleuchtung | 35.445,68 € |
| L09010100012 | 52910000 | Stadtplanung | 28.436,29 € |
| L09010100023 | 52910000 | Erstellung eines Gestaltungshandbuches | 24.204,32 € |
| L09010200005 | 52910000 | Planungskosten Lippemündungsraum | 23.214,69 € |
| L12010100141 | 52910000 | Straßenbeleuchtung Platanenallee | 11.373,24 € |
| L12010100137 | 52910000 | Straßenbeleuchtung Torfstraße | 10.105,00 € |
| L12010100138 | 52910000 | Straßenbeleuchtung Schmidtstraße | 9.603,00 € |
| L14010100009 | 53170000 | Sanierungsmanagement Schepersfeld | 6.720,00 € |
| L12010100139 | 52910000 | Straßenbeleuchtung Kettlerstraße | 6.600,00 € |
| L14010100011 | 53170000 | Förderp. Dach- u. Fassadenbegrünung | 6.480,00 € |
| L12010100136 | 52910000 | Straßenbeleuchtung Bierbrauerstraße | 4.432,76 € |
| L14010100009 | 54220000 | Sanierungsmanagement Schepersfeld | 1.080,00 € |
| L09010100026 | 52910000 | Städtebaulich. Wettbew. Niederrheinhalle | 1.047,20 € |
| Summe | | | 3.788.771,01 € |

| Fachbereich 2 | | | |
|----------------------|----------|--|--------------|
| L01070500010 | 52910000 | SEP Gesamtschulen Projektsteuerung | 495.140,15 € |
| L01070700007 | 52150000 | Haupttorgebäude | 449.730,04 € |
| L01070500030 | 52150000 | Unterhaltungsmaß. Andreas- Vesalius-Gymnasium | 321.782,86 € |
| L01070200001 | 52150000 | Klimaneutrale Stadtverwaltung | 300.966,95 € |
| L01070500029 | 52150000 | Unterhaltungsmaß. Konrad-Duden- Gymnasium | 288.174,26 € |

| PSP-Element/ Auftrag | Sachkonto | Bezeichnung | Übertragungsbetrag |
|-------------------------|-----------|---|--------------------|
| L01070500003 | 52150000 | Rundsporthalle | 225.474,39 € |
| L01070500074 | 52150000 | Auestadion | 197.466,86 € |
| L01070500031 | 52150000 | Unterhaltungsmaß. Gesamts. Am Lauerhaas | 196.861,09 € |
| L01070500011 | 52910000 | SEP Grundschulen Projektsteuerung | 152.927,15 € |
| 1.100.01.07.05 | 52159050 | Schulen, Turnhallen und Dienstwohnungen | 138.373,27 € |
| 1.100.01.07.05 | 52150000 | Schulen, Turnhallen und Dienstwohnungen | 124.132,19 € |
| L01070300004 | 52150000 | U. Gr./ b. Anl., ÜWH Alte Delogstr. 1 | 116.506,64 € |
| L01070500052 | 52150000 | Unterhaltungsmaß. Umkl.-G. Flüren Waldstr. 2 | 108.887,01 € |
| L01070500027 | 52150000 | Unterhaltungsmaß. KDG / RS Konrad-Duden | 103.423,04 € |
| L01070600019 | 52150000 | U. Gr./ b. Anl., Bühnenhaus | 102.844,93 € |
| L01070300005 | 52150000 | Sanierung Außenbel. Willibrordidom | 100.000,00 € |
| L01070500021 | 52150000 | Unterhaltungsmaß. GS Innenstadt | 90.557,67 € |
| L01070500038 | 52150000 | Unterhaltungsmaß. TH GGS Innenstadt | 75.739,63 € |
| L01070600031 | 52150000 | U. Gr./ b. Anl., Kita Blücherstr. | 72.852,16 € |
| L01070300019 | 52150000 | U. Gr./ b. Anl., so. Vermietungen | 64.308,45 € |
| L01070500015 | 52150000 | Unterhaltungsmaß. GGS Theodor-Heuss | 61.070,56 € |
| L01070500036 | 52150000 | Unterhaltungsmaß. TH GGS Am Buttendick | 52.919,20 € |
| 1.100.01.07.03 | 52159050 | Verwaltungsgebäude und sonst. Gebäude | 49.184,28 € |
| L01070200002 | 52150000 | Notfallversorgung Stadtverwaltung | 48.681,50 € |
| L01070700004 | 52150000 | MuKu / Restaurierungswerkstatt | 36.493,97 € |
| L01070500053 | 52150000 | Unterhaltungsmaß. Umkl.-G Bislich Frankenstr. | 28.855,27 € |
| 1.100.01.07.03 | 52150000 | Verwaltungsgebäude und sonst. Gebäude | 26.236,81 € |
| L01070300014 | 52150000 | Unterhaltungsmaß. Grundst./ b. Anlagen, Rathaus | 21.331,54 € |
| L01070200002 | 54220000 | Notfallversorgung Stadtverwaltung | 17.272,13 € |
| L01070300016 | 52150000 | U. Gr./ b. Anl., Centrum | 16.900,00 € |
| 1.100.01.07.02 | 52159300 | Architekten- und Ingenieurleistungen | 15.069,94 € |
| L01070200002 | 52410000 | Notfallversorgung Stadtverwaltung | 14.190,84 € |
| L01070300017 | 52150000 | U. Gr./ b. Anl., Sozialamt Herz.-ring 34 | 13.963,86 € |
| 1.100.01.07.06 | 52150000 | Jugend-, Sozial- und Kulturgebäude | 13.864,42 € |
| L01070500019 | 52150000 | Unterhaltungsmaß. GGS Feldmark-Geb. Holzweg | 10.000,00 € |
| L01070700006 | 52150000 | Denkmäler | 9.466,11 € |

| PSP-Element/ Auftrag | Sachkonto | Bezeichnung | Übertragungsbetrag |
|-------------------------|-----------|---|-----------------------|
| 1.100.01.07.04 | 52150000 | Feuerwehrgebäude | 9.000,00 € |
| 1.100.01.07.06 | 52159050 | Jugend-, Sozial- und Kulturgebäude | 6.625,13 € |
| L01070600027 | 52150000 | Unterhaltungsmaß. Kita Brüner Tor | 5.778,36 € |
| L01070300015 | 52150000 | Unterh. Grundst./ b. Anlagen, R.- Anbau | 5.775,83 € |
| 1.100.01.07.04 | 52159050 | Feuerwehrgebäude | 3.300,00 € |
| 1.100.01.07.03 | 54123000 | Fort- und Weiterbildung, Dienstreisen | 2.046,80 € |
| 1.100.01.02.03 | 54319100 | Papier für den Verwaltungsbedarf, Briefe | 1.890,96 € |
| L01070800003 | 52159050 | Niederrheinhalle | 1.800,00 € |
| L01070600007 | 52150000 | U. Gr./ b. Anl., Kita Regnitstrolche | 1.428,00 € |
| 1.100.01.02.03 | 52510001 | Postdienste und Druckerei | 350,00 € |
| Summe | | | 4.199.644,25 € |

| Fachbereich 3 | | | |
|----------------------|----------|--|--------------------|
| L01030100008 | 52910000 | Betriebliches Gesundheitsmanagement | 26.407,49 € |
| L01020200010 | 52910000 | Digitalisierung IT | 5.140,00 € |
| Summe | | | 31.547,49 € |

| Fachbereich 4 | | | |
|----------------------|----------|---|---------------------|
| L04010100039 | 53910000 | Coronabedingte Sonderfonds | 46.000,00 € |
| L04010100040 | 52910000 | Restaurierungen | 13.465,00 € |
| 1.100.04.01.01 | 52910051 | Städtisches Museum | 12.387,59 € |
| L04030100003 | 52910000 | Sonstige Veranstaltungen MKS | 9.641,49 € |
| 1.100.04.02.01 | 52910016 | Honorare für Gastspiele | 8.500,00 € |
| L04010100038 | 52910000 | Fonds für Kinder VeVo | 7.333,45 € |
| 1.100.04.02.02 | 52910019 | Durchführung von Sonderveranstaltungen | 7.000,00 € |
| L04010100038 | 52810000 | Fonds für Kinder VeVo | 5.000,00 € |
| L04060100009 | 52910000 | Limes Welterbe | 4.081,00 € |
| L04010100031 | 52150000 | Sanierung Brisürenkasematte | 4.080,71 € |
| L04010100035 | 52910000 | Museumspädagogik | 1.340,00 € |
| 1.100.04.06.01 | 52810001 | Arbeitsmaterial für Papierrestauration | 1.120,68 € |
| L04010100038 | 53390000 | Fonds für Kinder VeVo | 1.000,00 € |
| 1.100.04.06.01 | 54120003 | Dienstkleidung | 250,00 € |
| L04060100002 | 52910000 | Stolpersteine | 100,00 € |
| Summe | | | 121.299,92 € |

| PSP-Element/ Auftrag | Sachkonto | Bezeichnung | Übertragungsbetrag |
|-------------------------|-----------|---|--------------------|
| Fachbereich 5 | | | |
| L03010100062 | 52910000 | Ganztagsgrundschule | 713.855,47 € |
| 1.100.03.05.01 | 52710000 | Lernmittel Gesamtschulen | 74.949,58 € |
| L03090100002 | 52910000 | Schulbau 2030+ | 58.100,00 € |
| 1.100.03.04.01 | 52710000 | Lernmittel Gymnasium | 57.973,85 € |
| L08020100008 | 53180000 | Coronahilfen f. Vereine | 46.000,00 € |
| L03050100020 | 54319018 | Sächliche Ausgaben Gesamtschule Am Lauerhaas | 43.849,64 € |
| L06030400001 | 53390000 | Fonds Wesel für Kinder | 40.000,00 € |
| 1.100.03.03.01 | 52710000 | Lernmittel Realschulen | 33.801,01 € |
| L06030300007 | 53390000 | Fonds für Kinder VeVo | 31.636,76 € |
| L03040100039 | 52554000 | Ausstattung NW-Räume | 28.825,83 € |
| L03080100010 | 54115000 | Personalkostenzuschuss FSJ Grundschulen | 27.640,88 € |
| L03080100014 | 52910000 | Inklusion | 25.596,75 € |
| L03050100028 | 52554000 | Ausstattung Klassenräume ehem. Aula | 20.000,00 € |
| L03010100062 | 52554000 | Ganztagsgrundschule Schulausstattung | 15.633,31 € |
| 1.100.03.01.01 | 52554000 | Grundschulen - Schulausstattung | 12.131,75 € |
| L03050100070 | 52554000 | SEP Ida-Noddack GS | 10.000,00 € |
| L03010100083 | 52410000 | SEP Schulhöfe und Klassenräume Grundschulen | 10.000,00 € |
| L03010100084 | 52554000 | SEP Blumenkamp - Schulausstattung | 10.000,00 € |
| L03010100085 | 52554000 | SEP GGS Büderich - Schulausstattung | 10.000,00 € |
| 1.100.03.09.01 | 54225100 | Mietkosten durch Schulen | 9.942,92 € |
| L03010100087 | 52554000 | SEP Fusternberg - Schulausstattung | 9.902,72 € |
| L03010100086 | 52544000 | SEP GGS Konrad-Duden - Schulausstattung | 9.661,30 € |
| L03040100030 | 54319018 | Sächliche Ausgaben KDG | 9.333,54 € |
| L08020100003 | 52910000 | Sportveranstaltungen sonst. Dienstleistungen | 9.286,96 € |
| L030501000071 | 52554000 | SEP GS Lauerhaas Schulausstattung | 9.194,40 € |
| 1.100.06.03.03 | 52910000 | Beratungsleistungen | 8.857,00 € |
| L03030100027 | 54319018 | Sächliche Ausgaben KDR | 8.452,36 € |
| L08020100010 | 53910000 | Coronafonds f. herausr. Vereine | 8.000,00 € |
| L03050100025 | 52554000 | Ausstattung NW-Räume Gesamtschulen | 7.094,61 € |
| L03010100082 | 52150000 | Instandhaltung der Grundstücke | 7.000,00 € |

| PSP-Element/ Auftrag | Sachkonto | Bezeichnung | Übertragungsbetrag |
|-------------------------|-----------|---|-----------------------|
| L08020100004 | 53910000 | Fonds für herausragende Vereinsarbeit | 6.000,00 € |
| L03050100019 | 54319018 | Sächliche Ausgaben Ida-Noddack-Gesamtschule | 5.768,92 € |
| 1.100.03.01.01 | 52710000 | Lernmittel Grundschulen | 5.453,48 € |
| 1.100.08.01.01 | 52558000 | Unterhaltung der Einrichtung | 5.453,05 € |
| L06020100023 | 52910000 | Ferienaktionsprogramm VeVo | 5.393,88 € |
| L03050100003 | 52410000 | Bewirtschaftung der Grundstücke | 4.300,00 € |
| 1.100.08.01.01 | 52150000 | Instandhaltung Grundstücke | 4.070,59 € |
| L03010100052 | 54319018 | Sächliche Ausgaben GG Innenstadt | 3.576,71 € |
| L03010100049 | 54319018 | Sächliche Ausgaben GG Feldmark | 3.481,29 € |
| L03010100058 | 54319018 | Sächliche Ausgaben GG Blumenkamp | 2.610,13 € |
| L03010100054 | 54319018 | Sächliche Ausgaben GG Konrad-Duden | 2.292,12 € |
| L03010100048 | 54319018 | Sächliche Ausgaben GG Flüren | 2.116,67 € |
| 1.100.03.03.01 | 52554000 | Realschulen Schulausstattung | 1.582,42 € |
| L03010100057 | 54319018 | Sächliche Ausgaben GG Buttendick | 1.368,22 € |
| L03010100055 | 54319018 | Sächliche Ausgaben GG Quadenweg | 1.208,89 € |
| L03010100060 | 54319018 | Sächliche Ausgaben GG Quadenweg | 724,48 € |
| L03010100056 | 54319018 | Sächliche Ausgaben GG Fusternberg | 519,44 € |
| Summe | | | 1.422.640,93 € |

| Fachbereich 6 | | | |
|----------------------|----------|---|--------------------|
| L05070100005 | 54310000 | Guter Lebensabend NRW; Geschäftsaufwendungen | 3.835,66 € |
| L05070100003 | 52910000 | Integrationsbeauftragte | 2.799,82 € |
| L05070100005 | 54123000 | Guter Lebensabend NRW, Fort- und Weiterbildung | 2.505,00 € |
| L05030100002 | 54319013 | Integrationsrat | 2.494,27 € |
| Summe | | | 11.634,75 € |

| Fachbereich 7 | | | |
|----------------------|----------|------------|--------------------|
| L02020100005 | 54220000 | City-Wache | 15.000,00 € |
| Summe | | | 15.000,00 € |

| PSP-Element/ Auftrag | Sachkonto | Bezeichnung | Übertragungsbetrag |
|-------------------------|-----------|---|--------------------|
| Fachbereich 8 | | | |
| L02070100010 | 52160000 | Sirenen und Pumpen | 6.994,20 € |
| L02070100002 | 54210000 | Freiwillige Feuerwehr - ehrenamtliche Aufwendungen | 4.109,36 € |
| L02070100004 | 52510006 | Löschboot- Reparatur- und Erhaltungsaufwand | 3.000,00 € |
| Summe | | | 14.103,56 € |

| | | | |
|----------------------|----------|---------------------------------------|---------------------|
| Fachbereich 9 | | | |
| 1.100.16.03.01 | 55170000 | Zinsaufwendungen Kreditinstitute | 705.264,28 € |
| 1.100.16.03.01 | 54123000 | Fort- und Weiterbildung, Dienstreisen | 15.000,00 € |
| 1.100.11.02.01 | 52350002 | Strom Direktvermarktung | 293,91 € |
| Summe | | | 720.558,19 € |

Summe aller Fachbereiche

10.930.460,90 €

Dem Rat sind die Auswirkungen auf den Ergebnis- und Finanzplan, gem. § 22 (4) S. 1 KomHVO, bekannt.

6.4.3. Kreditaufnahme

Gem. § 77 Abs. 3 GO NRW darf die Gemeinde Kredite nur subsidiär aufnehmen, also erst dann, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich ist oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre.

Durch Ratsbeschluss vom 14.12.2021 wurde der Gesamtbetrag der Kredite in der Haushaltssatzung zur Finanzierung von Investitionen auf 60.000.000 € festgesetzt. Kreditermächtigungen aus dem Vorjahr stehen zur Verfügung.

| Art der Kreditermächtigung | 2018 EUR | 2019 EUR | 2020 EUR | 2021 EUR | 2022 EUR |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Ermächtigungen aus Vorjahren | 0 | 10.115.916 | 24.741.398 | 51.203.664 | 32.510.179 |
| Haushaltsansatz | 11.569.095 | 26.578.661 | 26.462.266 | 32.510.179 | 36.098.383 |
| Kreditermächtigungen insgesamt | 11.569.095 | 36.694.577 | 51.203.664 | 83.713.843 | 68.608.562 |
| davon in Anspruch genommen | 0 | 20.129.336 | 0 | 0 | 0 |
| auf das nächste Jahr übertragen | 10.115.916 | 0 | 51.203.664 | 32.510.179 | 27.502.020 |
| Ordentliche Tilgungen | 4.823.514 | 10.069.674 | 4.724.065 | 4.750.452 | 5.000.000 |
| Schuldenstand bei Banken zum 31.12. * | 106.923.921 | 107.944.331 | 108.813.277 | 114.131.545 | 143.226.292 |
| Veränderung Kredite für Investitionen zum Vorjahr | -4.579.096 | 1.020.410 | 868.946 | 5.318.268 | 29.211.168 |

* Schuldenstand inkl. Förderprogramm „Gute Schule 2020“ für investive Maßnahmen.

6.5 Gebühren- und Stiftungsabschlüsse

6.5.1. Abschlüsse der Gebührenhaushalte

Märkte

Das betriebswirtschaftliche Ergebnis der Märkte weist einen Fehlbetrag in Höhe von 337.976,78 € aus.

Grundstücksentwässerungsanlagen

Das betriebswirtschaftliche Ergebnis der Grundstücksentwässerungsanlagen schließt mit einer Gebührenunterdeckung von 81.832,47 € ab.

Stadtentwässerung

Bei der Stadtentwässerung ergibt sich eine Gebührenunterdeckung in Höhe von 1.138.242,54 €.

6.5.2. Stiftungen und Sondervermögen

Hohehaus-Stiftung zum 31.12.2022

| Aktiva | 31.12.2021 € | 31.12.2022 € |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Anlagevermögen | | |
| <u>Sachanlagen</u> | 3.152.359,95 | 3.147.706,76 |
| Grundstücke | 3.073.255,80 | 3.073.255,80 |
| Gebäude | 79.104,15 | 74.450,96 |
| <u>Finanzanlagen</u> | 8.336.423,52 | 8.360.400,30 |
| Anteile: | | |
| Anteile Bauverein AG | 7.297.912,17 | 7.297.912,17 |
| Anteile Altenheim Willibrordi GmbH | 115.050,00 | 115.050,00 |
| Ausleihungen: | | |
| Ausleihung an Stadt | 324.801,88 | 324.801,88 |
| Ausleihung Überschuss Stiftung | 598.659,47 | 622.636,25 |
| Ausleihung an Bauverein | 0,00 | 0,00 |
| Bilanzsumme | 11.488.783,47 | 11.508.107,06 |

| Passiva | 31.12.2021 € | 31.12.2022 € |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| Stiftungsvermögen | | |
| ausgewiesen als | | |
| - sonstiger Sonderposten | 11.488.783,47 | 11.508.107,06 |
| Bilanzsumme | 11.488.783,47 | 11.508.107,06 |

Das Eigenkapital der Stiftung wird innerhalb des städtischen Abschlusses als sonstiger Sonderposten abgebildet.

Schmitz-von Mallinckrodt-Stiftung zum 31.12.2022

| Aktiva | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
|-----------------------|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| Anlagevermögen | | |
| <u>Finanzanlagen</u> | | |
| Wertpapiere | 965.188,62 | 965.188,62 |
| Umlaufvermögen | | |
| Liquide Mittel | 64.448,80 | 66.971,32 |
| Bilanzsumme | 1.029.637,42 | 1.032.159,94 |

| Passiva | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| Stiftungsvermögen* | 763.852,91 | 798.723,89 |
| ausgewiesen als | | |
| sonstiger Sonderposten | | |
| - davon Verbindlichkeit | 226.611,52 | 191.611,34 |
| gegenüber Stadt | | |
| Verbindlichkeiten | | |
| Verbindlichkeiten gegenüber | | |
| Stadt | | |
| aus Dividenden und Zinsen | 39.172,99 | 41.824,71 |
| Bilanzsumme | 1.029.637,42 | 1.032.159,94 |

* Eigenkapital der Stiftung

6.6. Teilrechnungen

Die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen und Produkten können im Internet unter www.wesel.de oder im Rathaus (Zimmer 307) zu den regulären Öffnungszeiten eingesehen werden.

7. Lagebericht der Stadt Wesel zum 31.12.2022

Nach § 95 GO NRW und § 38 KomHVO NRW hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Jahres einen Jahresabschluss aufzustellen, dem ein Lagebericht entsprechend § 49 KomHVO NRW beizufügen ist.

Der Lagebericht nach § 49 KomHVO NRW soll einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung 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. Auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde und auf ihre zu Grunde liegenden Annahmen ist einzugehen.

Der Lagebericht baut sich wie folgt auf:

Teil I: Bericht über den Ablauf des Haushaltsjahres 2022

Teil II: Zukunftsbezogene Berichterstattung

7.1. Teil I: Bericht über den Ablauf des Haushaltsjahres 2022

1. Haushaltsplan/-satzung 2022

In der Sitzung am 14.12.2021 hat der Rat der Stadt Wesel die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 beschlossen. Es handelt sich um den 16. Haushalt auf NKF-Basis.

| Eckdaten des Haushalts 2022 | 16. Haushalt NKF EUR |
|---|-------------------------|
| Ergebnisplan | |
| Erträge | 205.193.390,00 |
| Aufwendungen | 210.208.526,00 |
| Saldo Ergebnisplan | - 5.015.136,00 |
| Finanzplan | |
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 191.092.020,00 |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 195.375.536,00 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit | 76.011.641,00 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit | 72.712.742,00 |
| Saldo Finanzplan (aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit) | 3.298.899,00 |
| Saldo Finanzplan | -984.917,00 |
| Ermächtigung Kreditaufnahmen für Investitionen | 40.002.924,00 |
| Verpflichtungsermächtigungen | 26.775.477,00 |
| Geplante Verringerung der Ausgleichsrücklage | -5.015.136,00 |
| Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung | 60.000.000,00 |

Steuersätze der Gemeindesteuern im Haushaltsjahr 2022:

| | |
|---------------|-----------|
| Grundsteuer A | 265 v. H. |
| Grundsteuer B | 479 v. H. |
| Gewerbesteuer | 448 v. H. |

Dem Landrat des Kreises Wesel als kommunale Aufsichtsbehörde wurde die Haushaltssatzung am 10.01.2022 angezeigt.

Die Kenntnisnahme wurde vom Landrat des Kreises Wesel mit Schreiben vom 15.02.2022 bestätigt. Es wurden keine Einwände erhoben.

Die Haushaltssatzung 2022 ist am Tage nach der Bekanntmachung im Weseler vom 26.02.2022 rückwirkend zum 01.01.2022 in Kraft getreten.

2. Ergebnisrechnung für den Gesamthaushalt

| Ergebnisrechnung 2022 | | | |
|---|--------------------|----------------------|--|
| Ertrag und Aufwand | fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Verbesserung (+) Verschlechterung (-) |
| | EUR | EUR | EUR |
| Ordentliche Erträge | 197.068.818 | 216.665.640,06 | 19.596.822,22 |
| Ordentliche Aufwendungen | -219.582.014 | -220.335.921,18 | -753.907,40 |
| Ordentliches Ergebnis | -22.513.196 | -3.670.281,12 | 18.842.914,82 |
| Finanzerträge | 906.871 | 620.243,56 | -286.627,44 |
| Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen | -2.428.452 | -1.693.291,61 | 735.160,39 |
| Finanzergebnis | -1.521.581 | -1.073.048,05 | 448.532,95 |
| Außerordentliche Erträge | 7.217.701 | 6.786.254,37 | -431.446,63 |
| Jahresergebnis | -16.817.076 | 2.042.925,20 | 18.860.001,14 |

In dieser Darstellung werden die fortgeschriebenen Ansätze des Haushaltes 2022 und das Ist-Ergebnis gegenübergestellt und erläutert. Die Ergebnisrechnungen im Anhang zur Bilanz und die dazugehörigen Erläuterungen fußen gem. § 39 KomHVO NRW auf dem „fortgeschriebenen Planansatz“, der sich aus dem Planansatz und den Ermächtigungsübertragungen zusammensetzt.

Die wichtigsten Ergebnisveränderungen bezogen auf den fortgeschriebenen Ansatz

(Die Spalte „laufende Nummer“ zeigt die in der Ergebnisrechnung betroffene Zeile.)

| Ifd. Nr. | Erträge | Vergleich Ansatz/Ist |
|----------|---|--|
| | | Verbesserung (+) Verschlechterung (-) |
| | | EUR |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben - Gewerbesteuer - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | + 7,90 Mio. + 2,70 Mio. - 0,83 Mio. |
| 2 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen - Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom Land - Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom Bund | + 4,18 Mio. + 0,70 Mio. |
| 3 | Sonstige Transfererträge - Erstattung familienersetzende Hilfen unbegl. Flüchtlinge - Ertrag Abbau Gegenleistungsverpflichtungen | + 0,37 Mio. + 0,18 Mio. |
| 4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte - Erträge aus der Auflösung Sonderposten f. d. Gebührenaussgleich | + 0,74 Mio. + 1,47 Mio. |
| 6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - Abwasserbeseitigung für Voerde - Abwasserbeseitigung für LINEG - Erstattungen Personalausgaben | + 0,33 Mio. + 0,20 Mio. + 0,25 Mio. |
| 7 | Sonstige ordentliche Erträge - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken - Nachforderungszinsen - andere sonstige Erträge - Erträge aus der Herab. o. Auflösung von Rückstellungen | + 0,54 Mio. - 0,50 Mio. - 3,27 Mio. + 1,58 Mio. |

| Ifd. Nr. | Aufwendungen | Vergleich Ansatz/Ist |
|----------|--|---|
| | | Verbesserung (+) Verschlechterung (-) |
| | | EUR |
| 11 | Personalaufwendungen | - 1,62 Mio. |
| 12 | Versorgungsaufwendungen | - 3,72 Mio. |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | + 5,18 Mio. + 0,80 Mio. + 3,70 Mio. |
| 15 | Transferaufwendungen - Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kindergärten freier Träger - Familienersetz. Hilfen unbegleiteter Flüchtlinge | - 0,67 Mio. + 0,67 Mio. |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen - Wertveränderungen Forderungen - sonstige laufende Verwaltungstätigkeiten - Rückzhlq. Ertrag Vorj. | - 1,15 Mio. - 0,88 Mio. - 2,30 Mio. |

Erläuterungen der größten Abweichungen

Gewerbesteuer

Produkt 160101: Überplanmäßige Zuflüsse an Gewerbesteuer

Produkt 160201: Überplanmäßiger Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Zuweisungen und Zuschüsse vom Land

Produkt 050301: Überplanmäßige Leistungen vom Land für Flüchtlinge / Asylbewerber

Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund

Produkt 050301: Überplanmäßige Leistungen vom Bund für Flüchtlinge / Asylbewerber

Erträge aus der Auflösung Sonderposten f. d. Gebührenaussgleich

Produkt 110201: Auflösung der Überschüsse aus Vorjahren auf Grund des negativen
Gebührenabschlusses für Abwasser

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Erhöhte Personal- und Versorgungsaufwendungen

Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Aus Kapazitätsgründen verschobene Unterhaltungsmaßnahmen

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Aus Kapazitätsgründen verschobene Maßnahmen

Wertveränderung Forderungen

Wertveränderungen im Rahmen der Forderungsbewertung

3. Finanzrechnung für den Gesamthaushalt

| Finanzrechnung 2022 | | | |
|--|---------------------|-----------------------|--|
| Ein- und Auszahlungen | fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Verbesserung (+) Verschlechterung (-) |
| | EUR | EUR | EUR |
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 191.092.020 | 207.349.924,76 | 16.257.903,76 |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -213.950.432 | -201.360.756,82 | 12.589.674,18 |
| Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -22.858.411 | 5.989.167,94 | 28.847.577,94 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 19.728.431 | 7.460.602,58 | -12.267.828,42 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -132.769.912 | -35.152.288,52 | 97.617.623,48 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -113.041.481 | -27.691.985,94 | 85.349.795,06 |
| Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -135.899.891 | -21.702.518,00 | 114.197.373,00 |
| Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen | 68.648.402 | 36.464.999,83 | -32.183.402,17 |
| Aufnahme Liquiditätskredite | 20.144.987 | 0,00 | -20.144.987,00 |
| Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen | -5.039.840 | 3.926.612,94 | 1.113.227,06 |
| Tilgung Liquiditätskredite | -7.941.547 | 14.700.000,00 | -6.758.453,00 |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 75.812.002 | 17.838.386,89 | -56.223.757,89 |
| Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -60.087.891 | -3.864.131,11 | 55.663.183,75 |

Abweichungen zur Ergebnisrechnung:

Im Gegensatz zur Ergebnisrechnung, die eine Wertebetrachtung ist und eine Periodenabgrenzung nach dem Leistungsdatum vornimmt, ist die Finanzrechnung eine rein auf Zahlungsströme der betreffenden Periode bezogene Rechnung. Daher sind bei gleichartigen Positionen unterschiedliche Zahlen zu finden. Die Ergebnisrechnung berücksichtigt beispielsweise die Sollstellungen aufgrund der Bescheide, während die Finanzrechnung ausschließlich die Zahlungen darstellt. Nicht zahlungswirksame Vorgänge (z. B. Abschreibungen, Sonderpostenauflösung, Rückstellungszuführung) werden in der Finanzrechnung nicht dargestellt.

Die wichtigsten Veränderungen bei den Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit

(Die Spalte „laufende Nummer“ zeigt die in der Finanzrechnung betroffene Zeile.)

| Ifd. Nr. | Einzahlungen | Vergleich Ansatz/Ist |
|----------|--|---|
| | | Verbesserung (+) Verschlechterung (-) |
| | | EUR |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben - Gewerbesteuer - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | + 8,00 Mio. + 0,67 Mio. - 0,79 Mio. |
| 2 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land - Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd. Zwecke v. Gem. u. Gem.verb. | + 3,92 Mio. + 3,99 Mio. |
| 3 | Sonstige Transferleistungen - Leistungen Dritter - Erstattung v.soz. Leistungen b. Hilfen a. Minderj. | + 0,14 Mio. - 0,08 Mio. |
| 4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - Verwaltungsgebühren | + 0,70 Mio. |
| 6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - Erstatt. Geb.-Unterdeckung a. Vj. | + 0,72 Mio. |
| 7 | Sonstige Einzahlungen - andere sonstige Einzahlungen | - 3,29 Mio. |

| Ifd. Nr. | Auszahlungen | Vergleich Ansatz/Ist |
|----------|---|---|
| | | Verbesserung (+) Verschlechterung (-) |
| | | EUR |
| 10 | Personalauszahlungen | - 1,34 Mio. |
| 11 | Versorgungsauszahlungen | - 1,84 Mio. |
| 12 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens - Auszahlungen sonstige Dienstleistungen | + 5,52 Mio. + 1,31 Mio. + 0,59 Mio. + 0,48 Mio. + 4,22 Mio. |
| 13 | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | + 0,79 Mio. |
| 14 | Transferauszahlungen - Erstattungen an andere Träger / Volljährige - Hilfe zur Erziehung in Heimpflege / Minderjährige | + 2,35 Mio. + 1,07 Mio. |

Erläuterungen der größten Abweichungen

Gewerbsteuer

Produkt 160101: Überplanmäßige Zuflüsse an Gewerbsteuer

Produkt 160201: Überplanmäßiger Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
Unterplanmäßiger Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Zuweisungen und Zuschüsse vom Land

Produkt 050301: Überplanmäßige Leistungen vom Land für Flüchtlinge / Asylbewerber

Zuwendungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Produkt 020801: Rettungsdienstzuweisungen vom Kreis Wesel

Sonstige Einzahlungen

Noch nicht realisierte Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen

Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Produkt 010705: Aus Kapazitätsgründen verschobene Maßnahmen.

Produkt 010703 u.a.: Aus Kapazitätsgründen verschobene Maßnahmen.

Auszahlungen sonstige Dienstleistungen

Produkt 030101: Aus Kapazitätsgründen verschobene Maßnahmen.

Produkt 050802: Höherer Planansatz als tatsächliche Auszahlungen.

Produkt 060303: Geringere Auszahlungen für Soziale Hilfen als geplant.

Transferauszahlungen

Produkt 060305 u.a.: Gestiegene Fallzahlen

Die wichtigsten Ergebnisveränderungen bei den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

(Die Spalte „laufende Nummer“ zeigt die in der Finanzrechnung betroffene Zeile.)

| Ifd. Nr. | Einzahlungen | Vergleich Ansatz/Ist |
|----------|---|--|
| | | Verbesserung (+) Verschlechterung (-) |
| | | EUR |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Investitionszuweisungen vom Land | - 9,37 Mio. |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken | - 0,75 Mio. |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten - Beiträge | - 1,19 Mio. |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen - Rückflüsse von Ausleihungen verbundener Unternehmen | - 0,28 Mio. |

| Ifd. Nr. | Auszahlungen | Vergleich Ansatz/Ist |
|----------|---|--|
| | | Verbesserung (+) Verschlechterung (-) |
| | | EUR |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken | + 3,02 Mio. |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen | + 23,02 Mio. + 38,62 Mio. + 22,17 Mio. |
| 26 | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - Auszahlungen für den Erwerb v. Vermögensgegenständen > 800 | + 6,13 Mio. |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen - Gewährung von Ausleihungen verb. Unternehmen | + 3,62 Mio. |

Die wichtigsten Veränderungen bei der Finanzierungstätigkeit

Kredite für Investitionen vom Kreditmarkt:

Die Kreditermächtigung, um bei Banken Kredite für Investitionen aufzunehmen, liegt bei 40,0 Mio. €.

Die Verbindlichkeiten für Investitionen sind von 115,3 Mio. € auf 144,5 Mio. € gestiegen.

Liquiditätskredite:

Im Verlauf des Jahres 2022 wurden 14.700.000,00 € getilgt.

4. Erläuterungen zur Bilanz

Die Bilanz wird in Kontenform aufgestellt und muss die vorgeschriebenen Posten in der kommunalspezifischen Gliederung enthalten. Dazu ist festgelegt worden, dass auf der Aktivseite die Bilanzbereiche Anlage- und Umlaufvermögen und auf der Passivseite die Bilanzbereiche Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten auszuweisen und mit der Rechnungsabgrenzung abzuschließen sind (vgl. Erl. zu § 42 Abs. 1 KomHVO NRW). Das nachfolgende Gliederungsschema zeigt dies auf:

| Aktiva | 31.12.2021 | 31.12.2022 | Passiva | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
|----------------------------|---------------|---------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| | Mio. EUR | Mio. EUR | | Mio. EUR | Mio. EUR |
| Anlagevermögen | 514,07 | 536,31 | Eigenkapital | 146,81 | 149,03 |
| | 90,29 % | 90,70 % | | 25,78 % | 25,20 % |
| Umlaufvermögen | 37,50 | 30,16 | Sonderposten | 123,93 | 121,02 |
| | 6,59 % | 5,10 % | | 21,77 % | 20,46 % |
| Aktive Rechnungsabgrenzung | 6,17 | 6,45 | Rückstellungen | 124,61 | 126,26 |
| | 1,08 % | 1,09 % | | 21,88 % | 21,36 % |
| | | | Verbindlichkeiten | 163,01 | 183,53 |
| | | | | 28,63 % | 31,04 % |
| | | | Passive Rechnungsabgrenzung | 11,02 | 11,50 |
| | | | | 1,93 % | 1,94 % |
| Summe | 569,37 | 591,34 | | 569,37 | 591,34 |

Vermögensstruktur der Bilanz (Aktiva) im Vergleich zum Vorjahr

Der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Bilanz (Aktiva) liegt mit 536,31 Mio. € = 90,70 % beim **Anlagevermögen** (Vj. 514,07 Mio. €).

Zum Anlagevermögen zählen insbesondere:

- Immaterielle Vermögensgegenstände, insb. Softwarelizenzen 191,57 T€ (Vj. 83,63 T€)
- Sachanlagen wie Gebäude, Grundstücke, Fahrzeuge 421,41 Mio. € (Vj. 411,67 Mio. €)
- Finanzanlagen mit den Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sowie Ausleihungen 114,65 Mio. € (Vj. 102,31 Mio. €)

Je größer der Anteil des **Anlagevermögens** ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Davon entfallen 421,41 Mio. € auf **Sachanlagen**. Hier entstehen in der Regel hohe Aufwendungen für Abschreibungen und Instandhaltungen, die den Ergebnisplan beeinflussen.

Der Anteil der **Finanzanlagen** am Anlagevermögen beträgt 114,65 Mio. €. Finanzanlagen leisten durch Gewinnausschüttungen und Zinserträge in der Regel einen positiven Beitrag zum Ergebnisplan.

Gemessen an dieser Summe fällt das **Umlaufvermögen** mit 30,16 Mio. € (Vj. 37,50 Mio. €) weit weniger ins Gewicht. Das Umlaufvermögen setzt sich insbesondere zusammen aus:

- Vorräten 4,96 Mio. € (Vj. 4,84 Mio. €)
- Forderungen 24,25 Mio. € (Vj. 30,05 Mio. €)
- Liquidien Mitteln 0,94 Mio. € (Vj. 2,60 Mio. €)

Die Vermögenswerte im Umlaufvermögen sind nur relativ kurzfristig gebunden und werden in der Regel auch relativ schnell wieder zu flüssigen Mitteln.

Außerdem wird die Position **aktive Rechnungsabgrenzung** mit ca. 6,45 Mio. € (Vj. 6,16 Mio. €) ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Zahlungen, die bereits in 2022 für Aufwendungen des Haushaltsjahres 2023 und später geleistet wurden. Darin enthalten sind Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen.

Kapitalstruktur/Finanzierung der Bilanz (Passiva)

Die Passivseite gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert wurde. Hier wird die Mittelherkunft deutlich. Die anteilige Zusammensetzung des Kapitals aus Eigenkapital und Fremdkapital ist von besonderer Bedeutung. Ein hoher Eigenkapitalanteil wirkt sich vorteilhaft aus. Er verbessert in der Privatwirtschaft die Kreditwürdigkeit und gewährt finanzielle Unabhängigkeit. Ein hoher Fremdkapitalanteil verursacht hohe Zinsaufwendungen, die den Ergebnisplan belasten.

An erster Stelle steht auf der Passivseite das **Eigenkapital** mit 149,03 Mio. € = 25,2 % (Vj. 146,8 Mio. €).

Das Eigenkapital setzt sich insbesondere zusammen aus:

- der allgemeinen Rücklage mit 99,63 Mio. € (Vj. 99,46 Mio. €)
- der Ausgleichsrücklage mit einem Bestand von 47,35 Mio. € (Vj. 38,88 Mio. €)
- dem Jahresüberschuss in Höhe von 2,04 Mio. € (Vj. 8,47 Mio. €)

Gem. § 75 Abs. 3 GO NRW ist die Ausgleichsrücklage in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Sie kann bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals gebildet werden.

Als **Sonderposten** werden insbesondere Landeszuwendungen passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt werden und nicht frei verwendet werden dürfen. Die Schlussbilanz weist hier einen Bestand von 121,0 Mio. € zu 123,9 Mio. € in 2021 aus.

Für die Berechnung von Bilanzkennzahlen werden die Sonderposten dem Eigenkapital hinzugerechnet, da sie sich wirtschaftlich wie Eigenkapital auswirken. Beide Positionen zusammen zeigen ein erweitertes Eigenkapital von ca. 45,66 % der Bilanzsumme.

Die **Rückstellungen** in Höhe von 126,26 Mio. € (Vj. 124,6 Mio. €) werden für ungewisse Verbindlichkeiten gebildet. Die Rückstellungen setzen sich insbesondere zusammen aus:

- Pensions- und Beihilferückstellungen mit rd. 112,39 Mio. € (Vj. 108,1 Mio. €)
- Instandhaltungsrückstellungen mit rd. 0,93 Mio. € (Vj. 1,3 Mio. €)
- sonstigen Rückstellungen mit rd. 12,95 Mio. € (Vj. 15,2 Mio. €)

Für die Berechnung von Bilanzkennzahlen werden die Rückstellungen dem Fremdkapital hinzugerechnet, da sie sich wirtschaftlich wie Fremdkapital auswirken. In der Regel entstehen aus Rückstellungen Verbindlichkeiten, die zum Abfluss liquider Mittel führen.

Bei den **Verbindlichkeiten** in Höhe von insgesamt 183,5 Mio. € (Vj. 163,0 Mio. €) fallen besonders ins Gewicht die:

- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen mit rd. 144,5 Mio. € (Vj. 115,3 Mio. €)
- Liquiditätskredite mit 18,0 Mio. € (Vj. 32,9 Mio. €)
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit 3,7 Mio. € (Vj. 2,6 Mio. €)
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen mit 2,6 Mio. € (Vj. 1,8 Mio. €)
- Sonst. Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen mit 14,7 Mio. € (Vj. 10,3 Mio. €)

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, aus Krediten zur Liquiditätssicherung, Transferleistungen sowie die sonstigen Verbindlichkeiten sind in der Regel kurzfristig fällig und belasten die Liquidität. Dies gilt auch für einen Teil der Kreditverbindlichkeiten und die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind für die bereits vereinnahmten Friedhofsgebühren für zukünftige Grabnutzungsrechte vorzunehmen (8,7 Mio. €). Weiterhin werden erhaltene Zuwendungen bilanziert, die die Stadt ihrerseits an Dritte weitergibt (2,8 Mio. €). Die geleisteten Zuwendungen sind unter den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aufgeführt.

5. NKF Kennzahlenset im Jahresabschluss 2022

Netto-Steuerquote

| | | | | |
|--|---------------|-------|---|------------------------------|
| Steuererträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet.Fonds Dt. Einheit | 98.093.638 € | | | |
| ----- | = | ----- | = | 46,04 % (Vj: 46,92 %) |
| ordentliche Erträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet.Fonds Dt. Einheit | 213.056.556 € | | | |

Die Steuerquote zeigt, zu welchem Teil die Kommune sich selbst finanziert und unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.

Zuwendungsquote

| | | | | |
|-------------------------|---------------|-------|---|------------------------------|
| Erträge aus Zuwendungen | 68.197.146 € | | | |
| ----- | = | ----- | = | 31,47 % (Vj: 31,72 %) |
| ordentliche Erträge | 216.671.085 € | | | |

Die Zuwendungsquote weist darauf hin, inwieweit sich die Stadt von Zuwendungen finanziert. Eine ausgeprägte Abhängigkeit von Leistungen Dritter ist nicht erkennbar.

Personalintensität

| | | | | |
|--------------------------|---------------|-------|---|------------------------------|
| Personalaufwendungen | 37.3623.337 € | | | |
| ----- | = | ----- | = | 17,08 % (Vj: 18,49 %) |
| ordentliche Aufwendungen | 220.325.883 € | | | |

Dieser Wert im Bereich von 20,00 % sollte im normalen Bereich einer Stadtverwaltung liegen.

Sach- und Dienstleistungsintensität

| | | | | |
|---------------------------------|---------------|-------|---|------------------------------|
| Aufw. Sach- u. Dienstleistungen | 46.996.869 € | | | |
| ----- | = | ----- | = | 21,33 % (Vj: 21,35 %) |
| ordentliche Aufwendungen | 220.325.883 € | | | |

Das Verhältnis von Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu den gesamten Aufwendungen gibt einerseits Aufschluss über den Umfang an Unterhaltungsaufwand und andererseits darüber Aufschluss, inwieweit dafür Dritte in Anspruch genommen wurden.

Transferaufwandsquote

| | | | | |
|--------------------------|---------------|-------|---|------------------------------|
| Transferaufwendungen | 104.071.861 € | | | |
| ----- | = | ----- | = | 47,24 % (Vj: 48,03 %) |
| ordentliche Aufwendungen | 220.325.883 € | | | |

Die Transferaufwendungen enthalten sowohl die direkten Sozialtransfers als auch Kreis- und Gewerbesteuerumlage, die indirekt auch der Finanzierung der Sozialtransfers dienen. Die Transferaufwandsquote ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen.

Zinslastquote

| | | | |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------------|
| Finanzaufwendungen | 1.693.292 € | | |
| ----- | = | ----- | = |
| ordentliche Aufwendungen | 220.325.883 € | 0,77 % | (Vj: 0,90 %) |

Diese Quote gibt die Belastungen aus den Schulden der Stadt wieder.

Aufwandsdeckungsgrad

| | | | |
|--------------------------|---------------|----------------|-----------------------|
| ordentliche Erträge | 216.671.085 € | | |
| ----- | = | ----- | = |
| ordentliche Aufwendungen | 220.325.883 € | 98,34 % | (Vj: 102,01 %) |

Diese Kennzahl gibt an, inwieweit die Erträge die Aufwendungen decken. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

Drittfinanzierungsquote

| | | | |
|-------------------------------------|--------------|----------------|----------------------|
| Erträge aus Aufl. von Sonderposten | 7.462.313 € | | |
| ----- | = | ----- | = |
| Bilanzielle Abschr. auf Anlageverm. | 12.643.170 € | 59,02 % | (Vj: 61,75 %) |

Diese Quote zeigt den Anteil, den Land und Bürger an den städt. Investitionen leisten.

Investitionsquote

| | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------------|
| Bruttoinvestition | 34.899.262,12 € | | |
| ----- | = | ----- | = |
| Abgänge + Abschreibungen auf Anlageverm. | 13.257.973,58 € | 263,23 % | (Vj: 246,35 %) |

Mit der Wertgröße Bruttoinvestition ist die Summe der Zugänge des Anlagevermögens und der Zuschreibung auf das Anlagevermögen gemeint. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Gemeinde Neuinvestitionen durch jährliche Abschreibungen erwirtschaftet bzw. über das Verhältnis von Investitionen und Abschreibungen.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

| | | | |
|--------------------------------|------------------|---------------|--------------------|
| kurzfristige Verbindlichkeiten | 38.806.833,09 € | | |
| ----- | = | ----- | = |
| Bilanzsumme | 591.343.808,64 € | 6,56 % | (Vj: 7,92%) |

Diese Kennzahl gibt die Belastung der Bilanz mit kurzfristigen Verbindlichkeiten wieder. Sie gibt in der Regel einen Hinweis auf hohe Kassenkreditanteile.

Dynamischer Verschuldungsgrad

| | | | |
|---|---------------|-------|---------------------------------|
| Effektivverschuldung | 287.502.069 € | | |
| ----- | = | ----- | = 47,78 J. (Vj: 70,6 J.) |
| Zahlungssaldo lfd. Verwaltungstätigkeit | 6.016.820 € | | |

Die Effektivverschuldung erhält man, indem vom gesamten Fremdkapital die liquiden Mittel und kurzfristigen Forderungen abgezogen werden. Dieser Wert wird ins Verhältnis zur Schuldentilgungsfähigkeit gestellt. Sie gibt die theoretische Dauer in Jahren an, die man zur Tilgung bräuchte. Ein negativer Wert zeigt an, in wie viel Jahren sich die Schulden verdoppeln würden.

Eigenkapitalquote 1

| | | | |
|--------------|------------------|-------|--------------------------------|
| Eigenkapital | 149.028.709,83 € | | |
| ----- | = | ----- | = 25,20 % (Vj: 25,83 %) |
| Bilanzsumme | 591.343.080,64 € | | |

Diese Quote zeigt den Anteil des echten Eigenkapitals an der Bilanzsumme an. Ein möglichst hoher Anteil würde eine größere Unabhängigkeit implizieren.

Eigenkapitalquote 2

| | | | |
|---|------------------|-------|--------------------------------|
| Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge | 258.174.526,87 € | | |
| ----- | = | ----- | = 43,66 % (Vj: 45,29 %) |
| Bilanzsumme | 591.343.080,64 € | | |

Diese Quote zeigt den Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals an der Bilanzsumme. Die Drittfinanzierung spielt eine große Rolle, sodass dieser Wert auch Rückschlüsse auf die Nettobelastung der Abschreibungen zulässt.

Anlagendeckungsgrad 2

| | | | |
|--|------------------|-------|-------------------------------|
| Eigenkap. + SoPo Zuwend./ Beiträge + langfr.Fremdk. | 505.646.501,80 € | | |
| ----- | = | ----- | = 94,28 % (Vj: 92,40%) |
| Anlagevermögen | 536.306.202,86 € | | |

Der Anlagendeckungsgrad 2 bewertet die langfristige Kapitalverwendung. Er zeigt, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Die Zielgröße von 100 % wird nicht erreicht.

Infrastrukturquote

| | | | | |
|-----------------------|------------------|-------|---|------------------------------|
| Infrastrukturvermögen | 191.604.356,87 € | | | |
| ----- | = | ----- | = | 32,40 % (Vj: 33,12 %) |
| Bilanzsumme | 591.343.080,64 € | | | |

Diese Quote zeigt den Anteil des für die Daseinsvorsorge wichtigen Infrastrukturvermögens an der gesamten Bilanzsumme. Bei der Bewertung dieser Kennzahl sind das Alter des Vermögens und der Privatisierungsgrad zu berücksichtigen. Der Anteil von knapp über 30 % ist hoch. Er ergibt sich vor allem dadurch, dass sich Straßen und Kanäle im Eigentum der Stadt Wesel befinden.

Übersicht der Kennzahlen (Kennzahlenset NRW)

| Kennzahl | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|-------------------------------------|------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Bezeichnung | Abk. | | | | | |
| Netto-Steuerquote | NSQ | 45,12 % | 42,59 % | 47,22 % | 46,83 % | 46,04 % |
| Zuwendungsquote | ZwQ | 24,98 % | 28,26 % | 27,85 % | 31,72 % | 31,47 % |
| Personalintensität 1 | PI1 | 18,10 % | 18,14 % | 19,27 % | 18,49 % | 17,08 % |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | SDI | 19,81 % | 20,15 % | 19,46 % | 21,44 % | 21,33 % |
| Transferaufwandsquote | TAQ | 48,36 % | 46,25 % | 47,20 % | 48,03 % | 47,24 % |
| Zinslastquote | ZIQ | 1,43 % | 1,28 % | 0,89 % | 0,90 % | 0,77 % |
| Aufwandsdeckungsgrad | ADG | 102,30 % | 102,65 % | 99,04 % | 102,01 % | 98,34 % |
| Drittfinanzierungsquote | DfQ | 57,24 % | 58,01 % | 60,96 % | 61,75 % | 59,02% |
| Fehlbetragsquote | FBQ | - | - | - | - | - |
| Investitionsquote | InQ | 113,75 % | 215,26 % | 187,48 % | 246,35 % | 263,23 % |
| Kurzfristige Verbindlichkeitenquote | KVbQ | 5,88 % | 9,21 % | 7,79 % | 7,92 % | 6,56 % |
| Dynamischer Verschuldungsgrad | DVsG | 39,79 J. | 16,25 J. | 41,50 J. | 70,62 J. | 47,78 J. |
| Eigenkapitalquote 1 | EkQ1 | 26,23 % | 25,43 % | 25,74 % | 25,83 % | 25,20 % |
| Eigenkapitalquote 2 | EkQ2 | 48,95 % | 46,90 % | 46,59 % | 45,29 % | 43,66 % |
| Anlagendeckungsgrad 2 | AnD2 | 85,84 % | 89,47 % | 90,56 % | 92,40 % | 94,28 % |
| Infrastrukturquote | IsQ | 39,24 % | 36,70 % | 35,42 % | 33,12 % | 32,40 % |

7.2. Teil II. Zukunftsbezogene Berichterstattung

1. Mittelfristige Finanzplanung, Entwicklung Eigenkapital (Ausgleichsrücklage und allgemeine Rücklage)

- **Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der liquiden Mittel**

Die Ausgleichsrücklage ist in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen (§ 75 (3) GO). Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse mit Beschluss des Rates zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweist. Zum 31.12.2022 beläuft sich die allgemeine Rücklage auf 99.634.427,26 Euro sowie die Bilanzsumme auf 591.343.080,64 Euro; somit ist dieses Kriterium erfüllt.

Der Jahresüberschuss 2021 wurde in einer Höhe von 8.472.164,32 € der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Nachfolgend der Verlauf der Höhe der Ausgleichsrücklage (ab 2023 bezogen auf die Ergebnisse der Haushaltsplanungen)

| Zeitpunkt | Höhe der Ausgleichsrücklage | Ausgleichsrücklage abzgl. NKF-CUIG-Isolierung | |
|-------------------|------------------------------------|--|---|
| 31.12.2014 | 13.438.488 € | | |
| 31.12.2015 | 14.101.430 € | | |
| 31.12.2016 | 20.924.223 € | | |
| 31.12.2017 | 31.942.548 € | | |
| 31.12.2018 | 33.855.938 € | | |
| 31.12.2019 | 36.766.642 € | | |
| 31.12.2020 | 38.879.193 € | 33.383.109 € | |
| 31.12.2021 | 47.351.357 € | 35.712.234 € | |
| 31.12.2022 | 49.394.282 € | 30.968.905 € | |
| 31.12.2023 | 40.676.646 € | 12.832.119 € | * |
| 31.12.2024 | 27.427.654 € | 0 € | * |
| 31.12.2025 | 18.999.642 € | 0 € | * |
| 31.12.2026 | 15.176.476 € | 0 € | * |

(* = basierend auf Planzahlen)

Sobald die Ausgleichsrücklage aufgezehrt ist, unterliegt der städt. Haushalt der Genehmigungspflicht bzw. besteht unter Umständen die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes (z. B. wenn in zwei aufeinander folgenden Jahren eine Verringerung der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel = 5 % = ca. 4,98 Mio. € geplant ist).

2. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage

- **Chancen**

Der Jahresabschluss 2022 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 2,0 Mio. Euro ab; der Haushaltsplan 2022 sah einen Verlust von 5,0 Mio. Euro vor. Dieses Planergebnis 2022 beinhaltet einen außerordentlichen Ertrag für die Isolierung der durch Corona bedingten Mindererträge und Mehraufwendungen in Höhe von 7,2 Mio. Euro; ansonsten hätte sich der Verlust im Haushaltsplan 2021 auf 12,2 Mio. Euro belaufen.

Entsprechend ist auch im Jahresergebnis auf Grund des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg in der Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) die als außerordentlicher Ertrag ausgewiesene Isolierung in Höhe von 6,8 Mio. Euro berücksichtigt. Diese durch die COVID-Pandemie sowie des Krieges in der Ukraine entstandenen Belastungen werden als außerordentlicher Ertrag ausgewiesen und als Bilanzierungshilfe aktiviert.

Sofern im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 nicht das einmalig ausübende Recht genutzt wird, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegenüber das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen, ist sie ab dem Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Daher empfiehlt sich grundsätzlich die erfolgsneutrale Ausbuchung im Rahmen der Haushaltsaufstellung 2026; allerdings darf dadurch keine Überschuldung eintreten oder eine bereits bestehende Überschuldung erhöht werden.

Nach Bereinigung des Jahresüberschusses 2022 in Höhe von 2,0 Mio. Euro um den außerordentlichen Ertrag in Höhe von 6,8 Mio. Euro für die Isolierung der Mindererträge und Mehraufwendungen im Rahmen des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes würde sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 4,7 Mio. Euro ergeben.

Ohne Berücksichtigung der Isolierungen ergibt sich somit eine Verbesserung gegenüber dem Planansatz in Höhe von 7,5 Mio. Euro; unter Berücksichtigung der Isolierungen verbessert sich das Jahresergebnis gegen über der Planung um 7,1 Mio. Euro.

Die jeweiligen Planansätze überstiegen die Erträge um 18,9 Mio. Euro und die Aufwendungen um 11,9 Mio. Euro. Die Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr wurden um Aufwandsbereich von 11,8 Mio. Euro in 2021 auf 10,9 Mio. Euro in 2022 reduziert, während sie sich bei den Investitionen von 75,0 Mio. Euro auf 78,3 Mio. Euro erhöhten.

Die Erträge aus der Gewerbesteuer übersteigen den Planansatz von 42,00 Mio. Euro um 7,87 Mio. Euro auf 49,87 Mio. Euro. Die höheren Gewerbesteuereinnahmen bedingen auch eine gegenüber dem Planansatz um 621.600 Euro höhere Beteiligung an der Gewerbesteuerumlage. Damit reduzierten sich die Mehreinnahmen auf 7,25 Mio. Euro.

Wesels Anteil an der Einkommensteuer fiel gegenüber dem Planansatz um 2,7 Mio. Euro höher aus, während der Anteil an der Umsatzsteuer um 0,7 Mio. Euro niedriger ausfiel.

Im Aufwandsbereich liegen die Abweichungen gegenüber den Planansätzen insbesondere im Personalbereich mit Mehraufwendungen in Höhe von 5,1 Mio. Euro; hier sind die überplanmäßigen Versorgungsaufwendungen mit 3,7 Mio. Euro ausschlaggebend.

Die Erträge aus Gewerbesteuer entwickelten sich wie folgt:

| Gewerbesteuer in Mio. Euro | | |
|-------------------------------|------------|------|
| Jahr | Planansatz | Ist |
| 2011 | 31,5 | 30,9 |
| 2012 | 30,0 | 25,4 |
| 2013 | 30,5 | 25,5 |
| 2014 | 28,0 | 29,5 |
| 2015 | 28,0 | 32,9 |
| 2016 | 28,7 | 38,3 |
| 2017 | 32,9 | 43,0 |
| 2018 | 43,5 | 39,9 |
| 2019 | 40,0 | 37,9 |
| 2020 | 39,5 | 40,4 |
| 2021 | 39,5 | 48,6 |
| 2022 | 42,0 | 49,9 |

Gleichzeitig hat Wesel in 2022 niedrigere Schlüsselzuweisungen als in 2021 erhalten:

| Schlüsselzuweisungen in Mio. Euro | | |
|--------------------------------------|------------|------|
| Jahr | Planansatz | Ist |
| 2011 | 14,5 | 14,5 |
| 2012 | 18,5 | 18,5 |
| 2013 | 22,4 | 26,4 |
| 2014 | 26,0 | 26,0 |
| 2015 | 28,1 | 28,3 |
| 2016 | 25,5 | 25,5 |
| 2017 | 28,4 | 28,6 |
| 2018 | 23,0 | 23,0 |
| 2019 | 30,8 | 30,9 |
| 2020 | 27,8 | 27,6 |
| 2021 | 30,5 | 30,5 |
| 2022 | 29,1 | 29,1 |

Insgesamt lagen in 2022 die Steuereinnahme 7,8 Mio. Euro über dem Planansatz; zudem hat Wesel mit 68,0 Mio. Euro ca. 2,0 Mio. Euro mehr als geplant an Zuweisungen erhalten. Gegenüber dem Vorjahr verringerten sich die Zuweisungen um 1,7 Mio. Euro. Gleichzeitig stiegen auch die Aufwendungen für die Umlagen (Gewerbsteuerumlage, Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage u. Krankenhausumlage) um 2,8 Mio. Euro. Unter Berücksichtigung all dieser Faktoren standen Wesel in 2022 aus Steuereinnahmen und Zuweisungen nach Abzug der Umlagen 2,1 Mio. weniger als in 2021 zur Verfügung.

| Jahr | Steuereinnahmen insgesamt in Mio. Euro | | Zuweisungen insgesamt in Mio. Euro | | Umlagen insgesamt in Mio. Euro | | Steuereinnahmen u. Zuweisungen abzgl. Umlagen in Mio. Euro | |
|------|--|------|------------------------------------|------|--------------------------------|--------|--|------|
| | Plan | Ist | Plan | Ist | Plan | Ist | Plan | Ist |
| 2011 | 41,2 | 40,8 | 38,4 | 38,2 | - 38,1 | - 37,8 | 41,4 | 41,1 |
| 2012 | 39,9 | 35,5 | 43,8 | 44,6 | - 38,8 | - 38,8 | 44,8 | 41,4 |
| 2013 | 40,4 | 35,6 | 48,7 | 54,4 | - 39,5 | - 39,3 | 49,5 | 50,7 |
| 2014 | 38,4 | 40,2 | 54,2 | 54,2 | - 40,2 | - 40,0 | 52,4 | 54,4 |
| 2015 | 38,6 | 43,9 | 58,1 | 58,6 | - 40,6 | - 41,8 | 56,1 | 60,7 |
| 2016 | 40,3 | 50,1 | 56,8 | 56,8 | - 42,4 | - 44,9 | 54,6 | 62,0 |
| 2017 | 44,5 | 54,7 | 62,2 | 64,7 | - 45,0 | - 46,7 | 61,7 | 72,7 |
| 2018 | 55,3 | 52,1 | 59,1 | 59,7 | - 47,9 | - 45,2 | 66,5 | 66,6 |
| 2019 | 51,9 | 49,9 | 68,5 | 69,6 | -45,8 | -45,0 | 74,6 | 74,6 |
| 2020 | 51,5 | 52,9 | 67,7 | 66,9 | -44,2 | -44,3 | 75,1 | 75,4 |
| 2021 | 51,6 | 60,7 | 68,4 | 69,7 | -43,8 | -44,7 | 76,2 | 85,5 |
| 2022 | 55,1 | 62,9 | 66,0 | 68,0 | -46,7 | -47,5 | 74,4 | 83,4 |

Zur Entlastung des städtischen Haushaltes tragen auch die zusätzlichen Zuwendungen von Bund und Land bei.

An Bundesmitteln erhielt Wesel ungeplante 1,1 Mio. Euro für die Leistungsgewährung an die auf Grund des Krieges in der Ukraine nach Wesel geflüchteten Menschen; an Landesmitteln zusätzlich 1,8 Mio. Euro über dem Planansatz von 1,0 Mio. Euro für Asylbewerber, 1,3 Mio. Euro für die Krisenbewältigung durch die Corona-Pandemie, 0,6 Mio. Euro für die Kindertagespflege sowie 0,2 Mio. Euro an Investitionsförderung für die Kindertagesbetreuung. Insgesamt erhielt Wesel 4,9 Mio. Euro mehr an Bundes- und Landeszuschüssen als ursprünglich im Haushalt 2022 eingeplant.

• Risiken

Die Gewerbesteuer als wichtiges städtisches Finanzierungsinstrumentarium unterliegt immer einem besonderen Kalkulationsrisiko, da die Geschäftsergebnisse vergangener Jahre der Unternehmen als Veranlagungsgrundlage nicht zwingend für das Veranlagungsjahr gelten. Konjunkturelle Schwankungen wirken sich nicht unbedingt im auftretenden Jahr bei den Kommunen aus, sondern können auch noch in späteren Jahren Einfluss auf die Gewerbesteuererträge haben. Landesübliche Trends sind dabei nicht einfach übertragbar. Eine Gewerbesteuerentwicklung unterhalb des Planansatzes hat nicht nur sinkende Erträge zur Folge, sondern wirkt sich auch unmittelbar auf die Liquidität aus. Besonders gravierend sind die Auswirkungen, wenn durch ungünstige Bemessungszeiträume sinkende Steuererträge und niedrige Schlüsselzuweisungen zeitgleich auftreten.

So zeigte sich in Wesel das Jahr 2022 als das mit den bisher höchsten Gewerbesteuererträgen. Jedoch lässt die Entwicklung in der ersten Jahreshälfte 2023 einen wesentlich schlechteren Verlauf für 2023 erwarten, der keinesfalls den Wert von 2022 erreichen wird.

Zudem dürfen die im Rahmen des NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes auf Grund der COVID-19-Pandemie seit 2020 sowie zusätzlich die durch den Krieg in der Ukraine seit 2022 aktivierten Mindererträge und Mehraufwendungen in Höhe von mittlerweile 18,4 Mio. Euro nicht vergessen werden, die zwar zu positiven Jahresabschlüssen in diesen Jahren beigetragen haben, letztendlich aber Belastungen für die Jahre nach 2025 bedeuten.

Inwieweit Bund und Land die Kommunen zukünftig finanziell unterstützen können und werden, bleibt angesichts der immensen Kosten in Folge des Angriffs Russland auf die Ukraine fraglich.

Ebenso führte der Krieg in der Ukraine durch die gestoppte Versorgung mit günstigem russischem Gas zu explodierenden Energiekosten, die wiederum eine sich rasant entwickelnde Inflationsrate nach sich zogen. Lag sie 2020 in Deutschland noch bei 0,14 %, so stieg sie in 2022 auf 6,87 %. Dadurch stiegen und steigen die Kosten für alle Produkte und Dienstleistungen. Die daraus bedingten und durchgesetzten Forderungen nach hohen Tarifabschlüssen erhöhen den zukünftigen Personalaufwand.

Für den städtischen Haushalt bedeutet dies in Zukunft höhere Material- und Personalaufwendungen bei bestenfalls konstanten, gegebenenfalls auch sinkenden Erträgen.

Das im Oktober 2015 beschlossene Steueränderungsgesetz ergibt über den § 2 b UStG grundlegende Änderungen für die Kommunen, deren Auswirkungen nicht bezifferbar sind. Demnach gelten Kommunen seit dem 01.01.2016 grundsätzlich nur noch dann nicht als Unternehmer im Sinne des Umsatzsteuergesetzes, sofern sie Tätigkeiten im Rahmen der öffentlichen Gewalt ausüben – sofern die Behandlung als Nichtunternehmer nicht zu größeren Wettbewerbsverzerrungen führt. Wesel hat von der sogenannten Optionsmöglichkeit Gebrauch gemacht und nimmt bis zum 31.12.2024 die bisher geltende gesetzliche Regelung in Anspruch, um sich bis dahin personell und organisatorisch auf die neue Gesetzeslage umstellen zu können. Die daraus resultierenden finanziellen Folgen bleiben unbestimmt.

Die in Folge des Urteils des Oberverwaltungsgericht Nordrhein-Westfalen bezüglich des zukünftig rechtswidrigen Ansatzes von kalkulatorischen Zinsen sowie der Abschreibungen auf Basis des Wiederbeschaffungszeitwertes bei den Abwassergebühren vorgenommen Änderung des Kommunalabgabengesetzes mildert zwar die Auswirkungen, ist aber in Konsequenz dennoch negativ für den städtischen Haushalt.

Weitere Belastungen resultieren aus der Zinsentwicklung. Lag der Leitzins am 01.01.2022 noch bei 0 %, stieg er bis zum 31.12.2022 auf 2,5 %; aktuell (Stand 01.06.2023) liegt er bei 3,75 %. Zukünftig werden sich somit die Kosten von Fremdfinanzierungen erhöhen. Letztendlich bedeutet dies aber auch eine Rückkehr des Finanzmarktes zur Normalität.

• **Entwicklung Personalkosten**

Die Bezüge für Beamte und tariflich Beschäftigte stiegen von 32,64 Mio. Euro in 2021 auf 35,06 Mio. Euro in 2022 und lagen damit 1,41 Mio. Euro über dem Planansatz von 33,65 Mio. Euro.

Der Planansatz von 2,35 Mio. Euro für die Pensions- und Beihilferückstellungen entsprach in etwa der in 2022 erfolgten Zuführung von 2,31 Mio. Euro (2021 4,86 Mio. Euro).

Für Versorgungsaufwendungen waren im Haushalt 2022 4,60 Mio. Euro eingeplant; tatsächlich aufgewandt wurden 8,32 Mio. Euro und damit 3,72 Mio. Euro mehr als ursprünglich geplant. In 2021 lagen die Versorgungsaufwendungen bei 4,49 Mio. Euro.

Insgesamt sind in 2022 45,70 Mio. Euro an Personalaufwendungen entstanden, die damit um 5,10 Mio. Euro über dem Planansatz von 40,60 Mio. Euro lagen

Durch Zuführung, Verwendung und Auflösung ändert sich der Bilanzwert der Pensions- und Beihilferückstellungen von 108,10 Mio. Euro auf 112,39 Mio. Euro.

Bei den Personalkosten sind die zahlungswirksamen (Gehaltszahlungen und Versorgungsleistungen) und die nicht-zahlungswirksamen Aufwendungen (Zuführungen zu den Rückstellungen) zu unterscheiden.

• Resümee

Die ordentlichen Erträge erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 11,0 Mio. Euro und gegenüber dem Planansatz um 18,9 Mio. Euro, während die ordentlichen Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr um 17,5 Mio. Euro und gegenüber dem Planansatz um 11,8 Mio. Euro stiegen. Durch die Verbesserung zum Planansatz in Höhe von 7,1 Mio. Euro konnte entgegen dem mit einem Verlust von 5,0 Mio. Euro geplanten Haushalt 2022 ein positives Jahresergebnis von 2,0 Mio. Euro erzielt werden. Da aber die Aufwendungen im Verhältnis zu den Erträgen im Vergleich zum Jahresabschluss 2021 stärker stiegen, verringerte sich entsprechend der Jahresüberschuss 2022.

Nach wie vor unkalkulierbar bleibt die Frage der Entwicklung der Umlagehaushalte. Allerdings darf man hier nicht nur den Kreishaushalt betrachten, sondern muss auch den Haushalt des Landschaftsverbandes im Blick haben, der Wesel über die Kreisumlage wiederum erreicht. Durch die umlagefinanzierten Haushalte existiert für die kreisangehörigen Kommunen eine Kostengröße, die zwar in Wesel die größte Einzelposition einnimmt, tatsächlich aber nicht steuerbar ist. Zudem bewirkt die Umlage vollständig einen Liquiditätsabfluss, dessen Bedarf so nicht zwangsläufig bei den umlagefinanzierten Körperschaften vorhanden sein muss.

Der durch Russland am 24.02.2022 begonnene Krieg gegen die Ukraine wird vieles verändern. Der von Bundeskanzler Olaf Scholz geprägte Begriff der „Zeitenwende“ bringt es auf den Punkt. Während sich nach der Corona-Pandemie allmählich eine Normalisierung andeutete, wird dieses Datum die Geschichte prägen.

Umso unklarer ist auf Grund dessen der Blick auf die zukünftige Entwicklung. Fossile Energiebrennstoffe werden zukünftig teurer werden; parallel steht der Wechsel auf erneuerbare Energien an. Dies sozial- und marktpolitisch in Deutschland umzusetzen, bedeutet eine große Herausforderung.

Die Entwicklung der Weseler Gewerbesteuereinnahmen im ersten Halbjahr 2023 lassen nichts Gutes erwarten; deutschlandweit spricht man von einer Rezession. Dabei steht das Land vor großen finanziellen Herausforderungen, sei es in Sicherheit – „Sondervermögen“ Bundeswehr mit 100 Mrd. Euro, in die Bahn – mindestens 88 Mrd. Euro bis 2027 (lt. NRZ von 29.05.2023) oder andere wichtige Infrastrukturen wie z.B. Brücken. Es ist zu befürchten, dass demzufolge die Kommunen zukünftig mit geringeren Zuweisungen und Zuwendungen erhalten werden.

Jahresabschluss 2022

Lagebericht

Der Haushaltsplan 2023 geht für sowohl für das Haushaltsjahr 2023 als auch in der mittelfristen Finanzplanung für die Jahre 2024 bis 2026 von negativen Jahresabschlüssen aus. Inwieweit bei den endgültigen Jahresabschlüssen ein positives Ergebnis erzielt werden kann, bleibt angesichts der allgemeinen Entwicklung fraglich.

Wesel, den 13.11.2023

Aufgestellt:



Klaus Schütz
Stadtkämmerer

Bestätigt:



Ulrike Westkamp
Bürgermeisterin

Angaben nach § 95 Abs. 3 GO NRW zu Mitgliedschaften in Organen

Bürgermeisterin

Westkamp, Ulrike

Mitglied des Verwaltungsausschusses der Agentur für Arbeit
Mitglied der Gesellschafterversammlung der Altenheim am Willibrordiplatz GmbH
Vorsitzende des Aufsichtsrates der Bauverein Wesel AG
Beisitzerin beim Berufsbildungsverein Wesel e.V.
Mitglied der Gesellschafterversammlung der DeltaPort GmbH & Co. KG
Mitglied der Gesellschafterversammlung der DeltaPort VerwaltungsGmbH
Mitglied des Euregiorates der Euregio Rhein-Waal
Mitglied des Ausschusses für Finanzen und Projekte der Euregio Rhein-Waal
Mitglied des Aufsichtsrates der Evangelisches Krankenhaus Wesel GmbH
Mitglied des Vorstandes der Heresbach-Stiftung
Mitglied der Trägerversammlung des Jobcenters Kreis Wesel
Mitglied im Kommunalbeirat Niederrhein der Westenergie AG
Mitglied im Regionalbeirat Rhein-Ruhr der Westenergie AG
Beratendes Mitglied des Präsidiums des Städte- und Gemeindebundes NRW
Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH
Mitglied der Büdericher Stadtweide
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH
Gremientätigkeiten bei der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel Hamminkeln-Schermbek
Mitglied des Kommunalbeirates der Provinzial Rheinland
Vorsitzende des Aufsichtsrates der WeselMarketing GmbH
Stellvertretendes Mitglied im Trägersausschuss des Rheinischen Sparkassen- und Giroverbandes
Stellvertretendes Mitglied im Vorstand des Rheinischen Sparkassen- und Giroverbandes
Mitglied im Kommunalbeirat der Westdeutschen Landesbausparkasse – LBS
Mitglied des Regionalbeirates der GVV Kommunalversicherung

Erster Beigeordneter und Kämmerer

Schütz, Klaus

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel Stromnetzgesellschaft mbH & Co. KG
Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung der Altenheim am Willibrordiplatz GmbH
Mitglied des Aufsichtsrates der DeltaPort GmbH & Co. KG
Aufsichtsratsmitglied im Fachausschuss der DeltaPort GmbH & Co. KG
Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der WeselMarketing GmbH

Beigeordneter

Benien, Rainer

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Altenheim am Willibrodiplatz GmbH
Mitglied des Kuratoriums Bürgerstiftung Historisches Rathaus
Stellvertretendes Mitglied des Euregiorates der Euregio Rhein-Waal
Mitglied des Aufsichtsrates der Evangelisches Krankenhaus Wesel GmbH
Mitglied der Mitgliederversammlung des Trägervereins der Burghofbühne Dinslaken Landestheater im Kreis Wesel e.V.
Mitglied des Vorstandes des Trägervereins der Burghofbühne Dinslaken Landestheater im Kreis Wesel e.V.
Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Verbandsvorsteher des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbbeck
Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH
Geschäftsführer der WeselMarketing GmbH
Vorsitzender beim Berufsbildungsverein Wesel e.V.
Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung der DeltaPort GmbH & Co. KG
Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung der DeltaPort VerwaltungsGmbH
Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Mitglied im Stiftungsrat der Evangelischen Stiftung Lühlerheim

Beigeordnete - bis 31.05.2022

Brandes, Annabelle

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbbeck (bis 31.05.2022)
Mitglied des Vorstandes der Bauverein Wesel AG (bis 31.05.2022)

Beigeordneter - ab 01.11.2022

Dr. Postulka, Markus

Keine Mitgliedschaften bis 31.12.2022

Ratsmitglieder

Ackermann, Norbert – selbstständiger Steuerberater

Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW

Albrecht, Thorsten - Angestellter im öffentlichen Dienst (Öffentlichkeitsarbeit)

Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW

Mitglied des Aufsichtsrates der Städtischen Bäder Wesel GmbH

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung der DeltaPort GmbH + Co. KG

Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung der DeltaPort VerwaltungsGmbH

Appels, Birgit – Diplom-Ingenieurin Landespflege

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Mitglied des Aufsichtsrates der DeltaPort GmbH & Co. KG

Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbbeck

Blommen, Rolf – Betriebsrat im Ruhestand

Mitglied des Verwaltungsrates der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Brands, Reinhold - Rentner

Mitglied der Gesellschafterversammlung der WeselMarketing GmbH

Mitglied des Aufsichtsrates der WeselMarketing GmbH

Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW

Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung der DeltaPort GmbH + Co. KG

Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung der DeltaPort VerwaltungsGmbH

Buchmann, Christoph – Lacklaborant

Mitglied der Verbandsversammlung Niederrheinische Sparkasse RheinLippe

Conrads, Helmut – Rentner

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung Niederrheinische Sparkasse RheinLippe (bis 07.11.2022)

Mitglied der Verbandsversammlung Niederrheinische Sparkasse RheinLippe (seit 08.11.2022)

Mitglied des Verbandsausschusses des Wasser- und Bodenverband „Mittlere Issel“

Mitglied des Vorstandes des Wasser- und Bodenverband „Untere Issel Süd“

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst

Dingebauer genannt Zunieden, Volker – Landwirt

Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH

Mitglied des Vorstandes des Wasser- und Bodenverband „Untere Issel Süd“

Freßmann, Ruth – Rentnerin, 2. stellvertretende Bürgermeisterin
Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbbeck
Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Mitglied des Aufsichtsrates der WeselMarketing GmbH
Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst

Fritz, Paul-Georg – Jurist, Kämmerer Stadt Wülfrath
Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH
Mitglied des Verwaltungsrates der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW

Geerißen, Tobias – Trainer für E-Learning & Qualitätsmanagement
Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbbeck

Giesen, Dirk – selbstständiger Rechtsanwalt
Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Mitglied des Aufsichtsrates der Bauverein Wesel AG
Mitglied des Aufsichtsrates der DeltaPort GmbH + Co. KG

Göbeler, Jürgen – Rentner, ehem. IT-Branchen-Spezialist
Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Mitglied des Vorstandes der Heresbach-Stiftung
Vorsitzender der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbbeck
Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH (seit 12.12.2022)

Gockeln, Christoph – Softwareentwickler
Mitglied der Budericher Stadtweide

Goergen-Gormanns, Barbara – Pensionärin
Mitglied des Beirates der Musik- und Kunstschule der Stadt Wesel
Mitglied des Aufsichtsrates der WeselMarketing GmbH
Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbbeck
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH

Gorris, Ulrich - Lehrer
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH
Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel Stromnetzgesellschaft mbh & Co. KG

Heisterkamp, Claudia – Fraktionssekretärin der WfW-Fraktion, Assistentin der Geschäftsführung
Mitglied des Beirates der Musik- und Kunstschule der Stadt Wesel
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH
Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH
Stellvertretendes Mitglied der Verbandversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbeck

Hense, Sebastian – Lehrer am Gymnasium, Schulleiter
Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates der Bauverein Wesel AG
Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH
Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Mitglied des Betriebsausschusses des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst
Mitglied der Verbandversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst
Stellvertretendes Mitglied des Beirates der Musik- und Kunstschule der Stadt Wesel (bis 07.11.2022)
Mitglied des Beirates der Musik- und Kunstschule der Stadt Wesel (ab 08.11.2022)
Vorsitzender des Beirates der Musik- und Kunstschule der Stadt Wesel (ab 15.11.2022)
Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW

Hillefeld, Marlies - Rentnerin, 3. stellvertretende Bürgermeisterin
Mitglied des Seniorenbeirates
Mitglied des Aufsichtsrates der Bauverein Wesel AG
Stellvertretendes Mitglied der Verbandversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Hornemann, Ulla - Pensionärin
Mitglied der Gesellschafterversammlung der DeltaPort GmbH & Co. KG
Mitglied der Gesellschafterversammlung der DeltaPort VerwaltungsGmbH
Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung der Städtische Bäder Wesel GmbH
Stellvertretendes Mitglied der Verbandversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbeck
Stellvertretendes Mitglied des Euregiorates der Euregio Rhein-Waal
Stellvertretendes Mitglied der Hauptversammlung der Niederrheinischen Verkehrsbetriebe AG (NIAG)

Hovest, Ludger – Rentner, ehemaliger Landtagsabgeordneter und Gewerkschaftssekretär
Mitglied des Aufsichtsrates der Bauverein Wesel AG
Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates der DeltaPort GmbH & Co. KG
Mitglied des Euregiorates der Euregio Rhein-Waal
Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel Stromnetzgesellschaft mbH & Co. KG
Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH
Vorsitzender des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH
Mitglied des Verwaltungsrates der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Mitglied der Verbandversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Stellvertretendes Mitglied des Vorstandes des Wasser- und Bodenverbandes „Mittlere Issel“

Hußmann, Jan-Philipp Moritz – Kaufmännischer Angestellter

Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH

Mitglied des Aufsichtsrates der WeselMarketing GmbH

Stellvertretendes Mitglied der Verbandversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes
Wesel-Hamminkeln-Schermbek

Mitglied der Mitgliederversammlung des Trägervereins der Burghofbühne Dinslaken

Landestheater im Kreis Wesel e.V.

Kempkes, Birgitta - Erste Kassiererin im Einzelhandel

Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung des Trägervereins der Burghofbühne
Dinslaken Landestheater im Kreis Wesel e.V.

Mitglied des Verwaltungsrates der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Stellvertretendes Mitglied der Verbandversammlung der Niederrheinischen Sparkasse
RheinLippe

Stellvertretendes Mitglied der Verbandversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes
Wesel-Hamminkeln-Schermbek

Kownatzki, Miriam – Verwaltungsangestellte

Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH

Mitglied der Verbandversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Stellvertretendes Mitglied der Verbandversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes
Wesel-Hamminkeln-Schermbek

Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW

Kühn, René - Diplom-Sozialpädagoge

Mitglied des Aufsichtsrates der Bauverein Wesel AG

Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung der WeselMarketing GmbH

Stellvertretendes Mitglied der Verbandversammlung der Niederrheinischen Sparkasse
RheinLippe

Lambert, Martin - Lehrer

Stellvertretendes Mitglied des Euregiorates der Euregio Rhein-Waal

Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH

Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der WeselMarketing GmbH

Lantermann, Jürgen – Polizeihauptkommissar im Ruhestand

Mitglied des Aufsichtsrates der Bauverein Wesel AG

Mitglied der Verbandversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Mitglied der Verbandversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-
Hamminkeln-Schermbek

Lingk, Wolfgang – Rentner, Staatlich geprüfter Entwicklungstechniker

Vorsitzender des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH

Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes
NRW

Vorsitzender des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel Stromnetzgesellschaft mbH & Co. KG

Mitglied der Hauptversammlung der Bauverein Wesel AG

Linz, Jürgen – Kommunalbeamter, Leiter der Finanzbuchhaltung
Mitglied der Budericher Stadtweide
Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Vorsitzender des Verwaltungsrates der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Mitglied des Aufsichtsrates der Bauverein Wesel AG
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel Stromnetzgesellschaft mbH & Co. KG
Stellvertretender Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der DeltaPort GmbH + Co. KG
Mitglied der Gesellschafterversammlung der DeltaPort VerwaltungsGmbH

Lohmann, Christoph – Maschinenbauingenieur
Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Mitglied der Verbandversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbek

Dr. Lupberger, Martina – Dr.-Ingenieurin, Unternehmensberaterin
Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Stellvertretendes Mitglied der Verbandversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbek

Meesters, Norbert – ehemaliger Landtagsabgeordneter, selbstständiger Berater
Stellvertretender Vorsitzender des Beirates der Musik- und Kunstschule der Stadt Wesel
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel Stromnetzgesellschaft mbH & Co. KG
Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der WeselMarketing GmbH

Moll, Thomas - Diplom-Ingenieur
Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Stellvertretendes Mitglied des Beirates der Musik- und Kunstschule der Stadt Wesel

Müller, Thorsten – Consultant für betriebliches Risiko- und Vorsorgemanagement
Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbek
Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH

Nitsch, Barbara – Hausfrau
Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH
Mitglied der Verbandversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der WeselMarketing GmbH

Nitsche, André - Beamter (Ratsmitglied seit 01.09.2022)

Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW (seit 08.11.2022)

Mitglied des Euregiorates der Euregio Rhein-Waal (seit 08.11.2022)

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe (seit 08.11.2022)

Stellvertretendes Mitglied des Beirates der Musik- und Kunstschule der Stadt Wesel (seit 08.11.2022)

Stellvertretendes Mitglied des Verbandsausschusses des Wasser- und Bodenverbandes „Mittlere Issel“ (seit 08.11.2022)

Nuyken, Birgit - Hausfrau, 1. stellv. Bürgermeisterin

Mitglied des Aufsichtsrates der WeselMarketing GmbH

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbeck

Stellvertretendes Mitglied des Verbandsausschusses des Wasser- und Bodenverbandes „Untere Issel Süd“

Oelkers, Michael – Prokurist TÜV Rheinland, Dipl.-Ing. Elektrotechnik

Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH

Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbeck

Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW

Paulik, Axel – Betriebswirt

Mitglied der Budericher Stadtweide

Radtke, Jutta – freiberufliche Naturtrainerin, gelernte kaufmännische Angestellte, Hausfrau

Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Mitglied des Aufsichtsrates der DeltaPort GmbH + Co. KG

Ruth, Ilse - Rentnerin

Mitglied des Aufsichtsrates der Bauverein Wesel AG

Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbeck

Schoierer, Marcel – Verwaltungsbeamter

Keine Mitgliedschaften bis 31.12.2022

Schulten, Frank - selbstständiger Fahrlehrer

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Städtische Bäder Wesel GmbH

Mitglied der Hauptversammlung der Niederrheinischen Verkehrsbetriebe AG (NIAG)

Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH

Schulz-Wemhoff, Norbert – Diplom-Sozialpädagoge

Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Mitglied des Vorstandes des Wasser- und Bodenverband „Mittlere Issel“

Stein, Michael – Sachbearbeiter des Bundesamtes Personalmanagement der Bundeswehr

Stellvertretendes Mitglied im Aufsichtsrat der WeselMarketing GmbH

Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Mitglied des Aufsichtsrates der Bauverein Wesel AG

Stephan, Felix – Kommunalbeamter im Ruhestand

Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH

Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Thelen, Jörg – Beamter

Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH

Mitglied der Verbandversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbek

Mitglied des Verbandsausschusses des Wasser- und Bodenverband „Mittlere Issel“

Tischkewitz, Christopher – Beschäftigter im öffentlichen Dienst

Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH

Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der WeselMarketing GmbH

Mitglied der Verbandversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Stellvertretendes Mitglied der Verbandversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbek

Trittmacher, Helmut – Diplom-Verwaltungswirt

Mitglied des Aufsichtsrates der DeltaPort GmbH & Co. KG

Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Stellvertretendes Mitglied des Verbandsausschusses des Wasser- und Bodenverbandes „Mittlere Issel“

Stellvertretendes Mitglied des Betriebsausschusses des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst

Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW

Stellvertretendes Mitglied der Hauptversammlung der Bauverein Wesel AG

Wagner, Barbara – Programmiererin, nicht berufstätig

Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Mitglied der Verbandversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbek

Wienege, Madeleine – Kauffrau für Büromanagement (Ratsmitglied bis

31.08.2022)

Vorsitzende des Beirates der Musik- und Kunstschule der Stadt Wesel (bis 31.08.2022)

Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe (bis 31.08.2022)

Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe (bis 31.08.2022)

Stellvertretende Vorsitzende des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH (bis 12.12.2022)

Stellvertretendes Mitglied des Verbandsausschusses des Wasser- und Bodenverbandes „Mittlere Issel“ (bis 31.08.2022)

Mitglied des Verbandsausschusses des Wasser- und Bodenverbandes „Untere Issel Süd“ (bis 31.08.2022)

Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW (bis 31.08.2022)

Mitglied des Euregiorates der Euregio Rhein-Waal (bis 31.08.2022)