



Hansestadt Wesel
am Rhein

Jahresabschluss

der Stadt Wesel

zum 31.12.2023

<u>1. Inhaltsverzeichnis:</u>	<u>Seite</u>
1. Inhaltsverzeichnis	1
2. Vorwort	3
3. Bilanz zum 31.12.2023	4
4. Ergebnisrechnung 2023	6
5. Finanzrechnung 2023	7
6. Anhang	9
6.1. Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2023	9
6.1.1. Erläuterungen zu den Aktiva	9
6.1.2. Erläuterungen zu den Passiva	21
6.1.3. Anlagenspiegel	26
6.1.4. Forderungsspiegel/Rückstellungsspiegel	28
6.1.5. Sonderpostenspiegel/Verbindlichkeitspiegel	29
6.1.6. Eigenkapitalspiegel	30
6.1.7. Ausstehende Beiträge	31
6.1.8. Bestehende Haftungsverhältnisse	31
6.1.9. Gleichstellungsplan	32
6.2. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 2023	33
6.3. Erläuterungen zur Finanzrechnung 2023	39
6.4. Erläuterungen zum Planablauf	46
6.4.1. Üpl. und apl. Auszahlungen und Aufwendungen	46
6.4.2. Ermächtigungsübertragungen von 2023 nach 2024	48
6.4.3. Kreditaufnahme	66
6.5. Gebühren- und Stiftungsabschlüsse	67
6.5.1. Abschlüsse der Gebührenhaushalte	67
6.5.2. Stiftungen/Sondervermögen	68
6.6. Teilrechnungen	70
7. Lagebericht der Stadt Wesel zum 31.12.2023	71
7.1. Teil I: Bericht über den Ablauf des Haushaltsjahres 2023	72
7.2. Teil II: Zukunftsbezogene Berichterstattung	87

2. Vorwort

Die Stadt Wesel hat mittlerweile ihren siebzehnten 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, 24.10.2024



Klaus Schütz

Erster Beigeordneter, Stadtkämmerer

3. Bilanz zum 31.12.2023

Aktiva	31.12.2022	31.12.2023
Aufw. Erhaltung gemeindl. Leistungsfähigkeit	18.425.377,17	24.717.966,65
1. Anlagevermögen	536.306.202,86	568.904.833,76
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	191.573,13	160.300,98
1.2 Sachanlagen	421.461.742,56	434.427.198,30
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	35.588.066,89	35.683.770,84
1.2.1.1 Grünflächen	15.129.787,42	15.072.143,57
1.2.1.2 Ackerland	3.446.692,19	3.172.387,19
1.2.1.3 Wald, Forsten	500.013,68	500.013,68
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	16.511.573,60	16.939.226,40
1.2.2 Bebaute Grundstücke	121.494.419,82	118.285.876,76
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	12.065.440,54	11.712.310,63
1.2.2.2 Schulen	77.193.872,78	75.180.517,04
1.2.2.3 Wohnbauten	633.766,61	608.781,51
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäftsbauten	31.601.339,89	30.784.267,58
1.2.3 Infrastrukturvermögen	191.604.356,87	190.593.632,96
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	40.202.936,17	40.256.377,41
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.464.124,53	3.955.878,95
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasservermögen	100.534.916,70	101.249.495,70
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen	46.816.394,80	44.581.540,31
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	585.984,67	550.340,59
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	1.564.583,85	1.521.780,70
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6.025.380,45	6.076.609,54
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	6.477.594,34	7.300.328,91
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.138.630,23	4.869.605,02
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	53.568.710,11	70.037.235,27
1.3 Finanzanlagen	114.652.887,17	134.317.334,48
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	65.002.701,87	65.002.701,87
1.3.2 Beteiligungen	9.333.478,00	10.333.478,00
1.3.3 Sondervermögen	16.430.577,94	16.499.909,25
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	7.055.750,22	7.623.236,72
1.3.5 Ausleihungen	16.830.379,14	34.858.008,64
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	15.282.815,57	33.349.110,95
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	273.861,35	238.216,26
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.273.702,22	1.270.681,43
2. Umlaufvermögen	30.158.378,17	46.188.016,18
2.1 Vorräte	4.962.478,97	5.072.775,65
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	4.962.478,97	5.072.775,65
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	24.258.437,97	33.245.483,43
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	20.831.240,35	29.282.384,17
2.2.1.1 Gebühren	2.824.090,30	3.110.602,85
2.2.1.2 Beiträge	90.157,02	283.860,13
2.2.1.3 Steuern	7.056.003,82	10.013.836,91
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	8.528.371,59	9.533.396,53
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.332.617,62	6.340.687,75
2.2.2 Sonstige Forderungen	3.209.282,54	3.656.125,54
2.2.2.1 gegenüber dem privatem Bereich	1.721.588,24	2.616.341,42
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	41.079,35	31.209,01
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	494.668,74	417.130,50
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	54.030,97	19.991,04
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	47.195,46	113.155,88
2.2.2.6 Sonstige priv.-rechtl. Forderungen	850.719,78	458.297,69
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	217.915,08	306.973,72
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	937.461,23	7.869.757,10
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	6.453.122,44	6.927.227,59
Bilanzsumme	591.343.080,64	646.679.685,88

Passiva	31.12.2022	31.12.2023
1. Eigenkapital	149.028.709,83	148.829.684,51
1.1 Allgemeine Rücklage	99.634.427,26	99.642.790,22
davon: Deckungsrücklage	0,00	0,00
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	47.351.357,37	49.394.282,57
1.4 Bilanzergebnis	2.042.925,20	-207.388,28
2. Sonderposten	121.022.470,95	120.840.817,61
2.1 für Zuwendungen	72.908.866,13	72.597.789,20
2.2 für Beiträge	36.236.950,91	36.381.264,03
2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	11.876.653,91	11.861.764,38
3. Rückstellungen	126.259.663,54	127.825.559,54
3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen	112.387.574,00	113.466.772,00
3.2 Rückstellungen für Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	925.490,22	846.619,62
3.4 Sonstige Rückstellungen	12.946.599,32	13.512.167,92
4. Verbindlichkeiten	183.531.224,89	237.421.088,23
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	144.477.744,06	185.170.078,12
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	947.438,13	984.504,78
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 vom Kreditinstituten	143.530.305,93	184.185.573,34
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	18.007.908,19	27.818.545,15
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, wie Kreditaufnahmen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.691.729,88	5.737.432,31
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.617.544,55	3.333.883,71
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	5.002.103,67	3.361.999,74
4.8 Erhaltene Anzahlungen	9.734.194,54	11.999.149,20
5. Passive Rechnungsabgrenzung	11.501.011,43	11.762.535,99
Bilanzsumme	591.343.080,64	646.679.685,88

4. Ergebnisrechnung 2023

Ifd. Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Erm.-übertr. aus 2022 EUR	Ist-Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Erm.-übertr. ins Folgejahr 2024 EUR
1		Steuern und ähnliche Abgaben	101.708.167,14	100.308.032	0	95.333.767,92	-4.974.263,58	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.191.700,89	71.087.376	0	74.457.359,03	3.369.982,91	0
3	+	Sonstige Transfererträge	2.199.729,40	1.865.943	0	3.041.626,01	1.175.683,36	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.312.659,71	21.327.474	0	21.981.984,96	654.510,58	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.794.272,97	2.446.614	0	2.523.246,64	76.632,64	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.982.172,23	6.157.416	0	7.228.868,82	1.071.452,82	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.476.937,72	8.182.350	0	17.817.060,14	9.634.710,44	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	216.665.640,06	211.375.204	0	222.483.913,52	11.108.709,17	0
11	-	Personalaufwendungen	-37.623.339,12	-36.930.125	0	-36.681.035,50	249.089,33	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	-8.320.564,08	-5.400.000	0	-11.025.671,61	-5.625.671,61	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.996.869,00	-64.317.946	-9.078.057	-45.785.324,20	18.532.621,56	-13.389.755
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-12.653.207,93	-12.690.697	0	-12.893.976,81	-203.280,22	0
15	-	Transferaufwendungen	-104.071.859,40	-110.275.233	-935.262	-109.443.582,55	831.650,71	-787.703
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.670.081,65	-8.310.260	-214.302	-11.187.438,24	-2.877.178,37	-236.474
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-220.335.921,18	-237.924.260	-10.227.620	-227.017.028,91	10.907.231,40	-14.413.932
18	=	Ergebnis der Ifd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-3.670.281,12	-26.549.056	-10.227.620	-4.533.115,39	22.015.940,57	-14.413.932
19	+	Finanzerträge	620.243,56	628.902	0	1.586.641,16	957.739,16	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.693.291,61	-3.149.516	-705.264	-3.495.145,23	-345.628,95	0
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-1.073.048,05	-2.520.614	-705.264	-1.908.504,07	612.110,21	0
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-4.743.329,17	-29.069.670	-10.932.885	-6.441.619,46	22.628.050,78	-14.413.932
23	=	Außerordentliche Erträge	6.786.254,37	9.419.150	0	6.292.589,48	-3.126.560,52	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	6.786.254,37	9.419.150	0	6.292.589,48	-3.126.560,52	0
26	=	Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	2.042.925,20	-19.650.520	-10.932.885	-149.029,98	19.501.490,26	-14.413.932
28	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 und 27)	2.042.925,20	-19.650.520	-10.932.885	-149.029,98	19.501.490,26	-14.413.932
29		Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-176.582,78	0	0	-8.362,96	-8.362,96	0
31		Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen						
33	=	Saldo Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	-176.582,78	0	0	-8.362,96	-8.362,96	0

5. Finanzrechnung 2023

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Erm.-übertr. aus 2022 EUR	Ist-Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Erm.-übertr. ins Folgejahr 2024 EUR
1		Steuern und ähnliche Abgaben	99.969.916,45	100.308.031,50	0	91.562.164,19	-8.745.867,31	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.423.908,76	65.315.813,42	0	69.578.707,36	4.262.893,94	0
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	1.556.715,15	1.851.215,00	0	1.823.671,96	-27.543,04	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.675.760,06	19.751.376,00	0	19.069.120,20	-682.255,80	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.784.318,31	2.446.614,00	0	2.507.325,41	60.711,41	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.046.167,07	6.157.416,00	0	5.959.807,49	-197.608,51	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	6.295.247,48	8.172.969,00	0	5.720.485,98	-2.452.483,02	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	597.891,48	628.902,00	0	1.651.378,94	1.022.476,94	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	207.349.924,76	204.632.336,92	0	197.872.661,53	-6.759.675,39	0
10	-	Personalauszahlungen	-34.993.150,41	-34.580.124,82	0	-36.334.422,16	-1.754.297,34	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	-6.442.218,95	-5.400.000,00	0	-5.776.336,29	-376.336,29	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.925.641,05	-64.757.686,42	-9.517.797,00	-45.824.732,03	18.932.954,39	-13.636.516,00
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.644.426,96	-3.149.516,28	-705.264,00	-3.225.950,64	-76.434,36	0
14	-	Transferauszahlungen	-101.925.471,11	-111.303.992,19	-1.978.748,00	-107.623.099,82	3.680.892,37	-2.624.970,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	-7.399.153,38	-8.117.835,10	-211.878,00	-6.567.578,03	1.550.257,07	-293.620,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-201.330.061,86	-227.309.154,81	-12.413.687,00	-205.352.118,97	21.957.035,84	-16.580.107,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	6.019.862,90	-22.676.817,89	-12.413.687,00	-7.479.457,44	15.197.360,45	-16.580.107,00
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.983.727,25	13.125.633,86	0	7.684.397,77	-5.441.236,09	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	803.618,22	1.550.000,00	0	296.721,97	-1.253.278,03	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	10.000,00	0	0,00	-10.000,00	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	633.608,63	2.984.100,00	0	1.812.679,47	-1.171.420,53	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	39.648,48	5.051.800,00	0	252.560,34	-4.799.239,66	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.460.602,58	22.721.533,86	0	10.046.359,55	-12.675.174,31	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-663.801,98	-4.420.000,00	-2.900.000,00	-556.080,28	3.863.919,72	-3.682.449,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.448.547,14	-116.647.659,59	-63.946.572,00	-20.668.309,52	95.979.350,07	-83.400.883,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.720.339,40	-12.579.040,03	-6.352.231,00	-3.674.770,47	8.904.269,56	-8.439.974,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-12.082.000,00	-23.065.400,00	-3.594.900,00	-19.302.100,00	3.763.300,00	-1.481.700,00
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-237.600,00	-389.400,00	-59.400,00	-30.000,00	359.400,00	-819.400,00
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.152.288,52	-157.101.499,62	-76.853.103,00	-44.231.260,27	112.870.239,35	-98.124.406,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-27.691.685,94	-134.379.965,76	-76.853.103,00	-34.184.900,72	100.195.065,04	-98.124.406,00
32	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-21.671.823,04	-157.056.783,65	-89.266.790,00	-41.664.358,16	115.392.425,49	-114.704.513,00

33	+	Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen	36.464.999,83	84.502.020,00	27.502.020,00	49.962.254,91	-34.539.765,09	-51.914.733,00
			0,00	36.774.376,00	0	0,00	-36.774.376,00	0
34	+	Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	-	Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	-3.926.612,94	-7.587.287,00	0	-9.362.856,45	-1.775.569,45	0
36	-	Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-14.700.000,00	-20.144.987,00	0	10.000.000,00	30.144.987,00	0
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	17.838.386,89	93.544.122,00	27.502.020,00	50.599.398,46	-42.944.723,54	51.914.733,00
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-3.864.131,11	-63.512.661,65	-61.764.770,00	8.935.040,30	72.447.701,95	-62.789.780,00
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.606.562,77	937.461,23	0	0	-937.461,23	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	2.195.029,57	0	0	-2.002.744,43	-2.002.744,43	0
41	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	937.461,23	-62.575.200,42	-61.764.770,00	7.869.757,10	70.444.957,52	-62.789.780,00

6. Anhang

6.1. Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2023

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 2023 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
Einkommensteueranteile		4.841.659,00 €
		4.841.659,00 €
	Gesamtsumme:	4.841.659,00 €

abzgl. Bundes-/Landeszuwendungen:
bereinigte Gesamtsumme:

Ukraine-Krieg-bedingte Mehrbelastungen

Beschreibung	Mehraufwendungen	Mindererträge
Geschäftsaufwendungen	950,00 €	
Personalaufwand	14.940,00 €	
Pflege der Patenschafts-/Schwesternstadt-verhältnisse	1.050,00 €	
Repräsentation und Betreuung von Gästen	105,00 €	
Bauunterhaltung	89.991,89 €	
Bauunterhaltung ÜWH	29.846,32 €	
Bewirtschaftung	78.059,71 €	
Kanalsanierung ÜWH Delogstraße	68.662,79 €	
Reinigung	58.576,36 €	
Sanierung Wohnhaus Waldstraße	641,05 €	
Wartung	12.121,21 €	
Personalmehraufwand durch zusätzliches Personal	101.375,45 €	
Hilfe zur Erziehung Heimpflege Minderjährige	129.331,43 €	
Unterhaltsvorschussleistungen	48.580,00 €	

Zuschuss zu den Betriebskosten der Kindergärten freier Träger	51.747,96 €	
Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	418.326,74 €	
Leistungen gem. §3 AsylbLG	21.367,85 €	
Unterkünfte für ausländische Flüchtlinge u. Spätaussiedler / Mieten und Pachten	325.256,72 €	
	1.450.930,48 €	
	Gesamtsumme:	1.450.930,48 €

abzgl. Bundes-/Landeszuswendungen:
bereinigte Gesamtsumme:

Summe der Mehrbelastungen

Summe coronabedingte Mehrbelastung	4.841.659,00 €
Summe Ukraine-Krieg-bedingte Mehrbelastung	1.450.930,48 €
Gesamtsumme (Corona und Ukraine)	6.292.589,48 €

1. Anlagevermögen

Die Abgänge der Anlagen sind in Höhe des Restbuchwertes aufgeführt.

<u>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	191.573,13 €	160.300,98 €

Es wurden Abschreibungen in Höhe von 80.802,06 € vorgenommen und Zugänge in Höhe von 49.529,91 € gebucht.

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<u>1.2.1.1 Grünflächen</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	15.129.787,42 €	15.072.143,57 €

Zu den Grünflächen gehören die Gartenlandgrundstücke, Grünlandflächen mit verschiedensten Nutzungen und sonstige Grünflächen, die in der Regel landwirtschaftlich genutzt werden. Für Aufbauten auf Grünflächen wurden Abschreibungen in Höhe von 57.643,85 € gebucht.

<u>1.2.1.2 Ackerland</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	3.446.692,19 €	3.172.837,19 €

Es handelt sich um landwirtschaftlich genutzte Flächen, die überwiegend im Außenbereich liegen. Es wurden Grundstücke im Wert von 274.305,00 € verkauft.

<u>1.2.1.3 Wald, Forsten</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	500.013,68 €	500.013,68 €

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

<u>1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	16.511.573,60 €	16.939.226,40 €

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>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	12.065.440,54 €	11.712.310,63 €

Zusammensetzung:

Grund und Boden	2.639.460,19 €	2.639.460,19 €
Gebäude	9.425.980,35 €	9.072.850,44 €

Der Wertansatz enthält Gebäude, Grundstücke und Außenanlagen von Kindertageseinrichtungen freier Träger, bei denen die Immobilien im Eigentum der Stadt Wesel stehen. Im Jahr 2023 wurden Abschreibungen in Höhe von 353.129,91 € gebucht.

1.2.2.2 Schulen	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	77.193.872,78 €	75.180.517,04 €

Zusammensetzung:

Grund und Boden	17.426.543,94 €	17.426.543,94 €
Gebäude	59.767.328,84 €	57.753.973,10 €

Die ausgewiesenen Gebäudewerte betreffen Grund- und Förderschulen, Hauptschulen, Realschulen, Gymnasien und die Gesamtschule. In 2023 wurden Erweiterungen im Wert von 22.610,00 € und Abschreibungen im Wert von 2.035.965,74 € vorgenommen.

1.2.2.3 Wohnbauten	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	633.766,61 €	608.781,51 €

Zusammensetzung:

Grund und Boden	121.710,00 €	121.710,00 €
Gebäude	512.056,61 €	487.071,51 €

Es wurden Abschreibungen in Höhe von 24.985,10 € vorgenommen.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	31.601.339,89 €	30.784.267,58 €

Zusammensetzung:

Grund und Boden	7.704.140,07 €	7.704.140,07 €
Gebäude	23.897.199,82 €	23.080.127,51 €

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 um Abschreibungen in Höhe von 885.372,81 € und Zugänge in Höhe von 68.300,50 €.

1.2.3. Vermögensgegenstände des Infrastrukturvermögens

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	40.202.936,17 €	40.256.377,41 €

Es handelt sich um Grundstücke, auf denen sich Straßen, Wege, Plätze und Brücken befinden. Im Jahr 2023 erfolgten Zugänge in Höhe von 57.981,24 € und Abgänge in Höhe von 4.540,00 €.

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.464.124,53 €	3.955.878,95 €

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 81.321,19 € vorgenommen und Zugänge in Höhe von 573.075,61 € gebucht.

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
1.2.3.3 Gleisanlagen und Streckenausrüstung	0,00 €	0,00 €

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasservermögen	100.534.916,70 €	101.249.495,70 €

Zusammensetzung:

Kanalvermögen (Kanäle, Pumpstationen)	87.892.130,46 €	85.010.926,49 €
Kläranlagen	12.642.786,24 €	16.238.569,21 €

Investitionen in das Kanalvermögen und die Kläranlagen in Höhe von 4.628.155,09 € stehen bilanziellen Abschreibungen in Höhe von 3.967.956,57 € gegenüber.

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	46.816.394,80 €	44.581.540,31 €

Unter dieser Position sind befestigte Straßen, Wege und Plätze erfasst. Darin sind Lichtsignalanlagen mit einem Wert von 179.683,33 € enthalten. Abschreibungen erfolgten in Höhe von 2.669.052,61 €, Zugänge beliefen sich auf 434.198,12 €.

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	585.984,67 €	550.340,59 €

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 35.644,08 € vorgenommen.

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.564.583,85 €	1.521.780,70 €

Es handelt sich um eine WC-Anlage in Wesel-Flüren, die Bahnhoftsrampen Ost und West am Weseler Bahnhof und den Radweg Büberich. Es wurden Abschreibungen in Höhe von 42.803,15 € gebucht.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	6.025.380,45 €	6.076.609,54 €

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

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	6.477.594,34 €	7.300.328,91 €
Zusammensetzung:		
Maschinen	297.675,81 €	242.547,15 €
Technische Anlagen	3.200.363,33 €	4.105.376,34 €
Festwert technische Anlagen	22.270,00 €	22.270,00 €
Fahrzeuge	2.957.285,20 €	2.930.135,42 €

Der Festwert technische Anlagen beinhaltet die Meldeempfänger der Feuerwehr.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	5.138.630,23 €	4.869.605,02 €
Zusammensetzung:		
Festwerte Betriebs- und Geschäftsausstattung	528.626,00 €	528.626,00 €
Rechner PC-Arbeitsplätze	688.804,51 €	356.979,84 €
Sonstige EDV-Technik und Geräte	63.800,47 €	132.229,88 €
Mobiliar	997.178,15 €	862.822,96 €
Spielgeräte	1.373.569,87 €	1.375.387,70 €
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.486.651,23 €	1.613.558,64 €

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>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	53.510.351,81 €	70.037.235,27 €
Zusammensetzung:		
Straßen im Bau	1.900.687,01 €	4.435.720,60 €
Kanal- und Kläranlagengewerke im Bau	26.676.607,97 €	32.231.589,54 €
Kindergärten, städtische Gebäude, Schulen und sonstige Anlagen im Bau	24.933.056,83 €	33.369.925,13 €

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	65.002.701,87 €	65.002.701,87 €
Zusammensetzung:		
Bauverein Wesel AG	37.184.088,24 €	37.184.088,24 €
Städtische Bäder Wesel GmbH mit Stadtwerke Wesel GmbH	27.763.366,50 €	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 28.09.2023 um 1.000.000,00 € erhöht worden.

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

1.3.2 Beteiligungen	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	9.333.478,00 €	10.333.478,00 €
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 €
d-NRW AöR	1.000,00 €	1.000,00 €
Stadtwerke Wesel Service und Energie GmbH	0,00 €	1.000.000,00 €

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

Nach § 116 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) hat die Gemeinde einen Gesamtabschluss zum 31. Dezember aufzustellen, in dem die Jahresabschlüsse aller verselbstständigen 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	2022	100,0%	10.310.000,00	20.400.586,63	121.757,92
Stadtwerke Wesel GmbH	Wesel	2022	78,1%	3.905.000,00	16.336.950,96	0,00
Stadtwerke Wesel Stromnetz-Verwaltungsgesellschaft mbH	Wesel	2022	74,9%	0,00	33.417,52	2.104,38
Stadtwerke Wesel Strom-Netz-gesellschaft mbH & Co.KG	Wesel	2022	74,9%	749.000,00	8.841.723,40	897.011,40
Bauverein Wesel AG	Wesel	2022	71,48%	2.073.217,70	33.012.315,57	780.328,15
ASG Wesel	Wesel	2022	100,0%	100.000,00	4.489.919,71	179.967,28
DeltaPort Verwaltungs GmbH	Wesel	2022	27,6%	6.900,00	25.000,00	0,00
DeltaPort GmbH & Co.KG	Wesel	2022	27,6%	276.000,00	20.810.797,19	757.468,40
WeselMarketing GmbH	Wesel	2022	51,0%	12.750,00	274.353,88	0,00

Name	Sitz	Jahr	Erträge	Aufwendungen
Städtische Bäder Wesel GmbH	Wesel	2022	952.187,63 €	118.772,86 €
Stadtwerke Wesel GmbH	Wesel	2022	1.333.851,66 €	10.360.412,02 €
Stadtwerke Wesel Stromnetz-Verwaltungsgesellschaft mbH	Wesel	2022	- €	- €
Stadtwerke Wesel Strom-Netz-gesellschaft mbH & Co.KG	Wesel	2022	59.653,88 €	- €
Bauverein Wesel AG	Wesel	2022	1.201.240,22 €	101.115,24 €
ASG Wesel	Wesel	2022	821.587,32 €	6.859.842,24 €
DeltaPort Verwaltungs GmbH	Wesel	2022	- €	- €
DeltaPort GmbH & Co.KG	Wesel	2022	214.145,03 €	500,00 €
WeselMarketing GmbH	Wesel	2022	52.470,60 €	844.869,46 €

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

1.3.3 Sondervermögen

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	16.430.577,94 €	16.499.909,25 €
Zusammensetzung:		
ASG Wesel	4.123.747,00 €	4.123.747,00 €
Hohehaus-Stiftung	11.508.107,06 €	11.542.620,52 €
Schmitz-von-Mallinckrodt-Stiftung	798.723,88 €	833.541,73 €

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>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
7.055.750,22 €	7.623.236,72 €

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 9.041.978,43 €. Die Wertverbesserung in Höhe von 1.418.741,71 € wird nach Niederstwertprinzip nicht bilanziert.

1.3.5 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
15.282.815,57 €	33.349.110,95 €

Es handelt sich um Gesellschafter-Darlehen zugunsten der DeltaPort GmbH & Co. KG und der Städtische Bäder Wesel GmbH. Der Anstieg ist auf Ausleihungen, die der Städtische Bäder Wesel GmbH im Rahmen des Kombibad-Neubaus am Rhein gewährt wurden, zurückzuführen.

1.3.6 Ausleihungen an Beteiligungen

<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
0,00 €	0,00 €

1.3.7 Ausleihungen an Sondervermögen

<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
273.861,35 €	238.216,26 €

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

1.3.8 Sonstige Ausleihungen

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	1.273.702,22 €	1.270.681,43 €
Zusammensetzung:		
Sonstige gewährte Darlehen	125.182,22 €	121.411,43 €
Wohnungsbaugenossenschaft Wesel eG	48.000,00 €	48.000,00 €
Städtische Beteiligung	1.100.000,00 €	1.100.000,00 €
KoPart eG	0,00 €	750,00 €
Volksbank	520,00 €	520,00 €

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>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	4.962.478,97 €	5.072.775,65 €

Zum Bilanzstichtag besteht ein Vorrat an 97.794 l Heizöl und 2.473,74 l Diesel. Der gewogene durchschnittliche Beschaffungspreis betrug 2023 93,52 €/100 l für Heizöl, und 1,60 €/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>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	2.824.090,30 €	3.110.602,85 €

Die Höhe der Gebührenforderungen beträgt zum Bilanzstichtag 3.110.602,85 €. Es wurden Wertberichtigungen und Umgliederungen in Höhe von 286.512,55 € vorgenommen.

2.2.1.2 Beitragsforderungen	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	90.157,02 €	283.860,13 €

Es handelt sich um Forderungen aus Erschließungsbeiträgen, Kanalanschlussbeiträgen und Straßenbaubeiträgen. Die Höhe der Beitragsforderungen beträgt zum Bilanzstichtag 289.890,23 €. Es wurden Wertberichtigungen und Umgliederungen in Höhe von 6.030,10 € vorgenommen.

2.2.1.3 Steuerforderungen	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	7.056.003,82 €	10.013.836,91 €

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 13.718.387,55 €. Es wurden Wertberichtigungen und Umgliederungen in Höhe von 3.704.550,64 € vorgenommen.

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	8.528.371,59 €	9.533.396,53 €

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 10.000.393,16 €. Es wurden Wertberichtigungen und Umgliederungen in Höhe von 466.996,63 € vorgenommen.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	2.332.617,62 €	6.340.687,75 €

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>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	1.721.588,24 €	2.616.341,42 €

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>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	41.079,35 €	31.209,01 €

Die Forderungen entstehen bei der Heranziehung im Bereich der Beistandschaften.

2.2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	494.668,74 €	417.130,50 €

2.2.2.4 Forderungen gegen Beteiligungen	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	54.030,97 €	19.991,04 €

2.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	47.195,46 €	113.155,88 €

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

2.2.2.6 Sonstige privatrechtliche Forderungen	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	850.719,78 €	458.297,69 €

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	217.915,08 €	306.973,72 €

6.1.2. Erläuterungen zu den Passiva

1. Eigenkapital

<u>1.1 Allgemeine Rücklage</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	99.634.427,26 €	99.642.790,22 €

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	8.362,96 €
Aufwand aus Verkauf von Vermögen	0,00 €
	<u>8.362,96 €</u>

<u>1.2 Sonderrücklage</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	0,00 €	0,00 €

<u>1.3 Ausgleichsrücklage</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	47.351.357,37 €	49.394.282,57 €

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 2022 wurde mit Ratsbeschluss vom 12.12.2023 der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Nach Vorschlag der Verwaltung soll der Jahresfehlbetrag aus 2023 der Ausgleichsrücklage entnommen werden.

Bestand 31.12.2023	49.394.282,57 €
Bilanzergebnis	-207.388,28 €
Ergebnis	<u>49.186.894,29 €</u>

1.4 Bilanzergebnis

<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
2.042.925,20 €	-207.388,28 €

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.

Der Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung beträgt 149.029,98 €. Hinzu kommt ein Betrag in Höhe von 58.358,30 €. Dieser Betrag ist darin begründet, dass im Jahresabschluss 2022 ein Verrechnungskonto nicht abgeschlossen werden konnte und lediglich nachrichtlich aufgeführt wurde. Im Rahmen des Jahresabschluss 2023 konnte das Verrechnungskonto abgeschlossen werden und wurde in die Bilanz überführt. Die Bilanz hat somit ein Ergebnis von 207.388,28 €.

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.

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
72.908.866,13 €	72.597.789,20 €

2.2 Sonderposten für Beiträge

<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
36.236.950,91 €	36.381.264,03 €

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

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
0,00 €	0,00 €

Die Abrechnung des Gebührenhaushaltes Stadtentwässerung schließt mit einer Gebührenunterdeckung von 84.708,85 € ab.

2.4 Sonstige Sonderposten

<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
11.876.653,91 €	11.861.764,38 €

Zusammensetzung:

Hohehaus-Stiftung	10.560.668,93 €	10.558.115,74 €
Schmitz-von-Mallinckrodt-Stiftung	990.335,23 €	987.407,99 €
Investive Schenkungen	325.649,75 €	316.240,65 €

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>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	112.387.574,00 €	113.466.772,00 €

Zusammensetzung:		
Pensionsrückstellungen	85.967.101,00 €	86.941.332,00 €
Beihilferückstellungen	26.420.473,00 €	26.525.440,00 €

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>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</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>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	925.490,22 €	846.619,62 €

Zusammensetzung:		
Straßen	923.338,65 €	844.468,05 €
Gebäude	2.151,57 €	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, die 2023 durchgeführt wurden, in der Spalte Verwendung aufgeführt.

Bezeichnung	Stand Rückstellung 31.12.2022 EUR	2023 Neubildung EUR	2023 Verwendung EUR	2023 Auflösung EUR	Stand Rückstellung 31.12.2023 EUR
Instandsetzung Ortsdurchfahrten	160.000,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00
Straßenbeleuchtung Weseler Straße	20.000,00	0,00	14.133,08	0,00	5.866,92
Strom Straßenbeleuchtung	130.309,00	0,00	130.309,00	0,00	0,00
Strom Lichtsignalanlagen	24.632,14	0,00	0,00	0,00	24.632,14

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

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	12.946.599,32 €	13.512.167,92 €
Zusammensetzung:		
Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	2.458.542,02 €	2.353.561,89 €
Rückstellungen für Ansprüche aus Altersteilzeit	401.173,58 €	440.612,22 €
§ 107b BeamtVG	4.859.913,00 €	4.588.987,00 €
Rückstellungen für Überstunden	1.308.172,85 €	1.120.754,34 €
Übernahme der Pensionslasten der VHS (Ratsbeschluss v. 13.12.2011)	283.818,00 €	273.758,00 €
Sonstige Rückstellungen	3.634.979,87 €	4.734.494,47 €

4. Verbindlichkeiten

<u>4.1 Anleihen</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	0,00 €	0,00 €

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.2.1 von verbundenen Unternehmen	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	0,00 €	0,00 €

4.2.2 von Beteiligungen	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	0,00 €	0,00 €

4.2.3 von Sondervermögen	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	947.438,13 €	984.504,78 €

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

4.2.4 vom öffentlichen Bereich	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	0,00 €	0,00 €

4.2.5 von Kreditinstituten	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	143.530.305,93 €	184.185.573,34 €

Zusammensetzung:		
Kredite bei Banken für Investitionen	141.186.684,65 €	181.786.083,11 €
Programm „Gute Schule 2020“ (investiv)	2.039.607,81 €	1.922.890,85 €
Abgegrenzte Zinsen	304.013,47 €	476.599,38 €

<u>4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	18.007.908,19 €	27.818.545,15 €

Zusammensetzung:		
Liquiditätskredite bei Banken	15.000.000,00 €	25.000.000,00 €
Programm „Gute Schule 2020“ (konsumtiv)	3.007.908,19 €	2.818.545,15 €

<u>4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen wie Kreditaufnahmen</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	0,00 €	0,00 €

<u>4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	3.691.730,15 €	5.737.432,31 €

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

<u>4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	2.617.544,55 €	3.333.883,71 €

<u>4.7 Sonstige Verbindlichkeiten</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	5.002.103,40 €	3.361.999,74 €

<u>4.8 Erhaltene Anzahlungen</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	9.734.194,54 €	11.999.149,20 €

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

5. Passive Rechnungsabgrenzung	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	11.501.011,43 €	11.762.535,99 €

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 31.12.2023 einen Wert in Höhe von 9.171.061,77 € ermittelt.

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

<u>4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	18.007.908,19 €	27.818.545,15 €

Zusammensetzung:

Liquiditätskredite bei Banken	15.000.000,00 €	25.000.000,00 €
Programm „Gute Schule 2020“ (konsumtiv)	3.007.908,19 €	2.818.545,15 €

<u>4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen wie Kreditaufnahmen</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	0,00 €	0,00 €

<u>4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	3.691.730,15 €	5.737.432,31 €

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

<u>4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	2.617.544,55 €	3.333.883,71 €

<u>4.7 Sonstige Verbindlichkeiten</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	5.002.103,40 €	3.361.999,74 €

<u>4.8 Erhaltene Anzahlungen</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	9.734.194,54 €	11.999.149,20 €

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

5. Passive Rechnungsabgrenzung	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
	11.501.011,43 €	11.762.535,99 €

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 31.12.2023 einen Wert in Höhe von 9.171.061,77 € 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	Umbu- chungen	Stand
	am 31.12. des Vorjahres	im Haushalts- jahr	im Haushalts- jahr	im Haushalts- jahr	am 31.12 des Haushalts- jahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		+	-	+ / -	+ / -
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	922.627,13	0,00	0,00	49.529,91	972.157,04
2. Sachanlagen	756.847.454,05	26.106.819,89	-1.179.108,77	-49.529,91	784.083.852,
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.228.209,05	0,00	-278.211,00	466.324,60	36.972.744,65
2.1.1 Grünflächen	15.391.348,39	0,00	0,00	0,00	15.391.348,39
2.1.2 Ackerland	3.446.692,19	0,00	-274.305,00	0,00	3.720.997,19
2.1.3 Wald, Forsten	500.013,68	0,00	0,00	0,00	500.013,68
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	16.890.154,79	0,00	-3.906,00	466.324,60	17.360.385,39
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	274.972.517,20	0,00	0,00	90.910,50	275.063.427,70
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	25.982.808,33	0,00	0,00	0,00	25.982.808,33
2.2.2 Schulen	166.458.971,63	0,00	0,00	22.610,00	166.481.581,63
2.2.3 Wohnbauten	2.062.518,04	0,00	0,00	0,00	2.062.518,04
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	80.468.219,20	0,00	0,00	68.300,50	80.536.519,70
2.3 Infrastrukturvermögen	355.569.732,08	54.380,48	-4.540,00	5.693.410,06	361.322.062,62
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	40.202.936,17	0,00	-4.540,00	57.981,24	40.265.457,41
2.3.2 Brücken und Tunnel	6.958.769,52	0,00	0,00	573.075,61	7.531.845,13
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	143.772.286,86	54.380,48	0,00	4.628.155,09	148.454.822,43
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	163.703.070,51	0,00	0,00	434.198,12	164.137.268,63
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	6.025.380,45	0,00	0,00	51.229,09	6.076.609,54
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	14.897.464,42	0,00	0,00	1.544.882,90	16.442.347,32
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.490.425,78	0,00	-896.357,77	1.629.268,89	16.016.052,44
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	53.510.351,81	26.052.439,41	0,00	-9.525.555,95	70.037.235,57
3. Finanzanlagen	114.652.887,17	20.033.037,04	-364.456,54	0,00	135.049.860,75
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	65.002.701,87	0,00	0,00	0,00	65.002.701,87
3.2 Beteiligungen	9.333.478,00	1.000.000,00	0,00	0,00	10.333.478,00
3.3 Sondervermögen	16.430.577,94	163.450,54	-89.466,04	0,00	16.683.494,52
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	7.055.750,22	567.486,50	0,00	0,00	7.623.236,72
3.5 Ausleihungen	16.830.379,14	18.302.100,00	-274.990,50	0,00	35.406.949,64
3.5.1 an verbundene Unternehmen	15.282.815,57	18.300.000,00	-233.704,62	0,00	33.816.520,19
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	273.861,35	2.100,00	-37.745,09	0,00	313.706,44
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.273.702,22	0,00	-3.540,79	0,00	1.276.723,01
4. Summe Anlagevermögen	872.422.968,35	46.139.856,93	-1.543.565,31	0,00	920.105.807,59

Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
Kumulierte	Abschrei- bungen	Zuschrei- bungen	Änd. durch Zu- und Abgänge sowie Umb.	Kumulierte	am 31.12.	am 31.12.
Abschrei- bungen				Abschrei- bungen	des	des
zum	im	im	im	zum	Haushalts- jahres	Vorjahres
31.12. des	Haushalts--jahr	Haushalt s-jahr	Haushalts- jahr	31.12. des		
Vorjahres				Haushalts- jahres		
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
-	-	+	+	-		
-731.054,00	-80.802,06	0,00	0,00	-811.856,06	160.300,98	191.573,13
-335.444.069,79	-12.808.521,56	0,00	895.796,09	-347.356.795,26	434.427.198,30	421.461.742,56
-640.142,16	-92.409,65	0,00	0,00	-732.551,81	35.683.770,84	35.588.066,89
-261.560,97	-57.643,85	0,00	0,00	-319.204,82	15.072.143,57	15.129.787,42
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.172.387,19	3.446.692,19
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.013,68	500.013,68
-378.581,19	-34.765,80	0,00	0,00	-413.346,99	16.939.226,40	16.511.573,60
-153.478.097,38	-3.299.453,56	0,00	0,00	-156.777.550,94	118.285.876,76	121.494.419,82
-13.917.367,79	-353.129,91	0,00	0,00	-14.270.497,70	11.712.310,63	12.065.440,54
-89.265.098,85	-2.035.965,74	0,00	0,00	-91.301.064,59	75.180.517,04	77.193.872,78
-1.428.751,43	-24.985,10	0,00	0,00	-1.453.736,53	608.781,51	633.766,61
-48.866.879,31	-885.372,81	0,00	0,00	-49.752.252,12	30.784.267,58	31.601.339,89
-163.965.375,21	-6.753.974,45	0,00	0,00	-170.719.349,66	190.593.632,96	191.604.356,87
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.256.377,41	40.202.936,17
-3.494.644,99	-81.321,19	0,00	0,00	-3.575.966,18	3.955.878,95	3.464.124,53
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-43.237.370,16	-3.967.956,57	0,00	0,00	-47.205.326,73	101.249.495,70	100.534.916,70
-116.886.675,71	-2.669.052,61	0,00	0,00	-119.555.728,32	44.581.540,31	46.816.394,80
-346.684,35	-35.644,08	0,00	0,00	-382.328,43	550.340,59	585.984,67
-588.789,41	-42.803,15	0,00	0,00	-631.592,56	1.521.780,70	1.564.583,85
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.076.609,54	6.025.380,45
-8.419.870,08	-722.148,33	0,00	0,00	-9.142.018,41	7.300.328,91	6.477.594,34
-8.351.795,55	-1.897.732,42	0,00	895.796,09	-9.353.731,88	4.869.605,02	5.138.630,23
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.037.235,57	53.568.710,11
0,00	-4.653,19	0,00	0,00	-4.653,19	134.317.334,48	114.652.887,17
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.002.701,87	65.002.701,87
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.333.478,00	9.333.478,00
0,00	-4.653,19	0,00	0,00	-4.653,19	16.499.909,25	16.430.577,94
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.623.236,72	7.055.750,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.858.008,64	16.830.379,14
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.349.110,95	15.282.815,57
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238.216,26	273.861,35
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.270.681,43	1.273.702,22
-336.175.123,79	-12.893.976,81	0,00	895.796,09	-348.173.304,51	568.846.475,46	536.306.202,86

6.1.4. Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
	2023	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	29.282.384,17	29.265.860,17	16.443,25	0,00	20.831.240,35
1.1 Gebühren	3.110.602,85	3.110.602,85	0,00	0,00	2.824.090,30
1.2 Beiträge	283.860,13	283.860,13	0,00	0,00	90.157,02
1.3 Steuern	10.013.836,91	10.013.836,91	0,00	0,00	7.056.003,82
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	9.533.396,53	9.533.396,53	0,00	0,00	8.528.371,59
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.340.687,75	6.324.244,50	16.443,25	0,00	2.332.617,62
2. Privatrechtliche Forderungen	3.656.125,54	3.654.522,44	1.200,00	403,10	3.209.282,54
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	2.616.341,42	2.614.738,32	1.200,00	403,10	1.721.588,24
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	31.209,01	31.209,01	0,00	0,00	41.079,35
2.3 gegen verbundene Unternehmen	417.130,50	417.130,50	0,00	0,00	494.668,74
2.4 gegen Beteiligungen	19.991,04	19.991,04	0,00	0,00	54.030,97
2.5 gegen Sondervermögen	113.155,88	113.155,88	0,00	0,00	47.195,46
2.6 sonst. priv. rechtl. Forderungen	458.297,69	458.297,69	0,00	0,00	850.719,78
3. Sonstige Vermögensgegenstände	306.973,72	306.973,72	0,00	0,00	217.915,08
4. Summe der werthaltigen Forderungen (Nettoausweis)	33.245.483,43	33.227.437,08	17.643,25	403,10	24.258.437,97

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellung	Gesamtbetrag am 31.12.2022	Neubildung	Verwendung	Auflösung	Gesamtbetrag am 31.12.2023
	2023	2023	2023	2023	2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Pensions- und Beihilferückstellungen	112.387.574,00	1.079.198,00	0,00	0,00	113.466.772,00
1.1 Pensionsrückstellungen	85.967.101,00	974.231,00	0,00	0,00	86.941.332,00
1.2 Beihilferückstellungen	26.420.473,00	104.967,00	0,00	0,00	26.525.440,00
2. Rückstellungen Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Instandhaltungsrückstellungen	925.490,22	76.070,54	0,00	154.941,14	846.619,62
3.1 Instandhaltung Gebäude	2.151,57	0,00	0,00	0,00	2.151,57
3.2 Instandhaltung Straßen/Brücken	923.338,65	76.070,54	0,00	154.941,14	844.468,05
4. sonstige Rückstellungen	12.946.599,32	3.498.083,83	2.159.783,91	772.731,32	13.512.167,92
4.1 Rückstellungen für Urlaubsansprüche	2.458.542,02	0,00	0,00	104.980,13	2.353.561,89
4.2 Rückstellungen für Ansprüche aus Überstunden	1.308.172,85	0,00	0,00	187.418,51	1.120.754,34
4.3 Rückstellungen für Ansprüche aus Altersteilzeit	401.173,58	238.785,32	0,00	199.346,68	440.612,22
4.4 Verpflichtungsrückstellungen § 107b BeamtVG	4.859.913,00	0,00	0,00	270.926,00	4.588.987,00
4.5 Pensionslasten der VHS	283.818,00	0,00	0,00	10.060,00	273.758,00
4.6 Andere sonstige Rückstellungen	3.634.979,87	3.259.298,51	2.159.783,91		4.734.494,47
5. Summe	126.259.663,54	4.653.352,37	2.159.783,91	927.672,46	127.825.559,54

6.1.5. Sonderpostenspiegel

Art der Sonderposten	Gesamtbetrag am 31.12.2022	Zuführungen	Laufende Auflösung	Grund entfallen	Gesamtbetrag am 31.12.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
SoPo aus Zuwendungen	72.908.866,13	4.645.346,92	4.955.862,17	561,68	72.597.789,20
SoPo aus Beiträgen	36.236.950,91	1.767.715,82	1.623.402,70	0,00	36.381.264,03
SoPo aus Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SoPo - Stiftungen	11.551.004,16	2.100,00	7.580,43	0,00	11.545.523,73
Sonstige SoPo	325.649,75	0,00	9.370,70	38,40	316.240,65
Summe	121.022.470,95	6.415.162,74	6.596.216,00	600,08	120.840.817,61

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres 2023 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres 2022 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	185.170.078,12	576.803,38	19.223.963,68	165.369.311,06	144.477.744,06
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	984.504,78	0,00	984.504,78	0,00	947.438,13
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt *)	184.185.573,34	576.803,38	18.239.458,90	165.369.311,06	143.530.305,93
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung *) **)	27.818.545,15	25.000.000,00	0,00	2.818.545,15	18.007.908,19
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, wie Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	5.737.432,31	5.737.432,31	0,00	0,00	3.691.730,15
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.333.883,71	3.333.883,71	0,00	0,00	2.617.544,55
7. Sonstige Verbindlichkeiten	3.361.999,74	3.361.999,74	0,00	0,00	5.002.103,40
8. Erhaltene Anzahlungen	11.999.149,20	11.999.149,20	0,00	0,00	9.734.194,54
Summe	237.421.088,23	50.009.268,34	19.223.963,68	168.187.856,21	183.531.224,89

Nachrichtlich anzugeben:

Ausfallbürgschaft Stadtwerke Wesel GmbH	2.759.804,00				3.660.612,00
Ausfallbürgschaft Städtische Bäder Wesel GmbH	285.510,00				367.090,00
Ausfallbürgschaft Historischer Schienenverkehr Wesel e.V.	24.000,00				26.400,00
Ausfallbürgschaft DeltaPort GmbH & Co. KG	297.929,00				310.885,00

*) Die Gesamtbeträge zum 31.12.2023 und in der Spalte Vorjahr setzen sich aus dem Gesamtschuldenstand und den offenen Verbindlichkeiten zum Jahreswechsel (abzugrenzende Zinsen) zusammen.

**) Bei der Ermittlung der Höhe der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung wurde die Regelung des § 89 II GO NRW berücksichtigt. Es war für das Jahr 2023 keine Bereinigung vorzunehmen.

6.1.6. Eigenkapitalspiegel

Eigenkapital	Bestand am 31.12.2022 EUR	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses EUR	Verr. mit der allg. Rück- lage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushalts- jahr EUR	Veränd- erungen der Sonder- rücklage EUR	Jahres- ergebnis des Haushalts- jahres - vor Beschluss der Ergebnis- verwendung EUR	Bestand am 31.12.2023 EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	99.634.427,26	0,00	8.361,96	0,00		99.642.790,22
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00		0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	47.351.357,37	2.042.925,20				49.394.282,57
1.4 Bilanzergebnis	2.042.925,20	0,00			-207.388,28	-207.388,28
1.5 nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00
Summe Eigenkapital	149.028.709,83	2.042.925,20				148.829.684,51
4. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

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

	2020 3. Vorjahr	2021 Vorvorjahr	2022 Vorjahr	Saldo
Allgemeiner Rücklage (+/-)	1.518.133,58	34.336,05	176.582,78	1.729.052,41
Ausgleichsrücklage (+/-)	2.910.704,30	8.472.164,32	2.042.925,20	13.425.793,82
Summe	4.428.837,88	8.506.500,37	2.219.507,98	15.154.846,23

6.1.7. Ausstehende Beiträge

Bis zum 31.12.2023 wurden folgende Straßen fertiggestellt:

- Alte Gärtnerei

Für diese Maßnahmen ist mit einer Beitragsforderung von ca. 400.000,00 € 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. 3.367 T€ zum 31.12.2023 teilt sich wie folgt auf:

Der Stadtwerke Wesel GmbH wurden für fünf Darlehen mit Restkapital in Höhe von rd. 2.760 T€ zum 31.12.2023 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 31.12.2023 bestehendes Darlehen mit Restkapital in Höhe von rd. 286 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 31.12.2023 besteht noch eine Restschuld in Höhe von rd. 24 T€.

Für die DeltaPort GmbH & Co. KG wurden Ausfallbürgschaften für zwei Darlehen gewährt. Zum 31.12.2023 wird für einen Anteil von rd. 298 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 17.825,65 € für die dezentralen 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 2023

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

	2022	2023
Gewerbesteuer	49.869.162,65 €	42.714.542,59 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	29.835.804,41 €	29.398.341,30 €
Grundsteuer A	136.661,13 €	126.556,10 €
Grundsteuer B	11.573.580,31 €	11.870.059,86 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	6.115.514,93 €	6.214.302,62 €
Familienleistungsausgleich	2.850.823,94 €	3.433.010,35 €
Vergnügungssteuer	776.973,17 €	1.035.870,37 €
Hundesteuer	549.646,60 €	541.084,73 €
	101.708.167,14€	95.333.767,92 €

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.

	2022	2023
Schlüsselzuweisungen des Landes	29.132.442,00 €	34.619.977,00 €
Allg. Zuweisungen vom Land	2.274.173,00 €	2.495.373,01 €
Zuweisungen für laufende Zwecke	31.682.919,21 €	31.671.390,28 €
Weitere Zuweisungen und allg. Umlagen	735.367,49 €	714.756,57 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4.366.799,19 €	4.955.862,17 €
	68.191.700,89 €	74.457.359,03 €

Sonstige Transfererträge

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

	2022	2023
Ersatz v. Sozialleistungen außerhalb von Einrichtungen	695.065,77 €	754.893,19 €
Ersatz v. Sozialleistungen in Einrichtungen	807.434,46 €	857.666,40 €
Erstattung nach dem Einheitslastengesetz	56.061,89 €	55.999,22 €
Erträge aus der Aufl. PRAP Landesförderung von Kitas	195.897,40 €	206.787,40 €
Erträge aus Schuldendiensthilfen „Gute Schule 2020“	0,00 €	0,00 €
Weitere sonstige Transfererträge	445.269,88 €	1.166.279,80 €
	2.199.729,40 €	3.041.626,01 €

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.

	2022	2023
Verwaltungsgebühren	2.434.515,59 €	1.776.041,65 €
Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	21.277.220,76 €	17.868.540,61 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.600.923,36 €	2.337.402,70 €
	25.312.659,71 €	21.981.984,96 €

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	2022	2023
Mieten und Pachten	2.059.401,57 €	1.703.189,15 €
Erbbauzinsen	112.535,13 €	117.022,58 €
Verkäufe (Umlaufvermögen)	12.628,80 €	26.532,69 €
Weitere privatrechtliche Leistungsentgelte	609.707,47 €	676.502,22 €
	2.794.272,97 €	2.523.246,64 €

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier sind die Erträge aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen aufzuführen.

	2022	2023
Erstattungen des Landes	2.054.659,60 €	1.881.150,62 €
Erstattungen von Gemeinden	2.294.090,71 €	1.845.163,53 €
Erstattungen von verbundenen Unternehmen	1.226.357,92 €	706.835,68 €
Weitere Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.407.064,00 €	2.795.718,99 €
	6.982.172,23 €	7.228.868,82 €

Sonstige ordentliche Erträge

	2022	2023
Konzessionsabgaben	3.240.498,15 €	3.191.120,72 €
Verwarn- und Bußgelder	1.681.574,81 €	1.603.640,20 €
Zwangsgelder	-21.050,00 €	43.599,25 €
Mahn- und Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge	19.000,70 €	1.205.333,80 €
Erträge aus Anlagenverkäufen	540.523,72 €	15.562,67 €
Verzinsung Gewerbesteuernachforderungen	-2.103,00 €	422.813,00 €
Erträge Auflösung Rückstellungen	2.460.305,02 €	4.849.317,13 €
Neubewertung Forderungen (s. auch sonst. ordentl. Aufwendungen)	695.873,94 €	3.719.451,07 €
Zinsen	89,00 €	3.041,10 €
Übrige sonstige ordentliche Erträge	1.038.808,16 €	2.771.644,16 €
Ertrag aus Verrechnung Sachanlagen mit allg. Rücklage	-176.582,78 €	-8.362,96 €
	9.476.937,72 €	17.817.060,14 €

Aktiviertete Eigenleistungen

2022	2023
0,00 €	0,00 €

Finanzerträge

	2022	2023
Zinserträge von verbundenen Unternehmen	416.440,78 €	626.687,64 €
Zinserträge von sonst. öffentlichen Sonderr.	14.291,28 €	7.145,64 €
Zinserträge von Kreditinstituten	31.209,78 €	112,49 €
Zinsertrag inländischer Bereich	1.238,81 €	644,41 €
Erträge Gewinnanteile aus Beteiligungen	157.062,91 €	952.050,98 €
	620.243,56 €	1.586.641,16 €

Ordentliche Aufwendungen

Personalaufwendungen

	2022	2023
Bezüge Beamte u. tariflich Beschäftigte	29.341.256,21 €	30.294.116,66 €
Versorgungskassenbeiträge der tariflich Beschäftigten	1.458.414,02 €	1.458.213,55 €
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.980.505,64 €	4.184.366,12 €
Beihilfen für Beschäftigte	531.501,25 €	717.339,17 €
Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen	2.311.662,00 €	0,00 €
	37.623.339,12 €	36.681.035,50 €

Versorgungsaufwendungen

	2022	2023
Beiträge zur Versorgungskasse	4.970.177,69 €	5.411.829,53 €
Beihilfen für Versorgungsempfänger	971.091,39 €	1.063.376,08 €
Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen	2.379.295,00 €	4.550.466,00 €
	8.320.564,08 €	11.025.671,61 €

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.

	2022	2023
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.231.921,22 €	11.907.852,43 €
Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	3.930.164,41 €	4.191.289,51 €
Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	316.264,91 €	290.270,44 €
Haltung und Unterhaltung von Fahrzeugen	564.934,67 €	459.688,88 €
Sonst. besonderer Verwaltungs- und Betriebsaufwand	302.046,15 €	291.390,70 €
Sonst. Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	22.079.704,50 €	20.805.834,15 €
Erstattungen an das Land	59.596,19 €	79.827,38 €
Erstattungen an Gemeinden	133,70 €	133,70 €
Erstattungen Unternehmen/Beteiligungen	7.503.731,82 €	7.747.427,01 €
Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderrechnungen	8.371,43 €	11.610,00 €
	46.996.869,00 €	45.785.324,20 €

Transferaufwendungen

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

	2022	2023
Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	28.606.118,54 €	30.806.524,69 €
Gewerbesteuerumlage	3.901.585,83 €	2.198.661,86 €
Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit	0,00 €	0,00 €
Soziale Leistungen	27.453.436,44 €	31.050.773,16 €
Kreisumlage/Krankenhausumlage	43.663.004,00 €	44.920.736,00 €
Finanzierungsbeteiligung an Sozialhilfeleistungen d. Kreises Wesel	10.893,07 €	14.467,86 €
Allgemeine Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	466.821,52 €	452.418,98 €
	104.071.859,40	109.443.582,55 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	2022	2023
Aufwendungen für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.432.239,92 €	1.860.134,42 €
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten	957.221,50 €	948.888,32 €
Fraktionszuwendungen	180.384,92 €	187.021,03 €
Steuern und Abgaben, Versicherungsbeiträge	829.699,78 €	801.282,68 €
Geschäftsaufwendungen	1.075.276,21 €	1.159.202,89 €
Aufwendungen aus Anlagenabgängen	0,00 €	561,68 €
Wertveränderungen beim Anlagevermögen	0,00 €	0,00 €
Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	9.757,80 €	0,00 €
Wertberichtigung der Forderungen	2.028.401,01 €	3.524.714,55 €
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	595.865,50 €	750.390,19 €
Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	3.561.253,01 €	1.955.242,48 €
Aufwand aus Verrechnung Sachanlagen mit allg. Rücklage	0,00 €	0,00 €
	10.670.081,65 €	11.187.438,24 €

Bilanzielle Abschreibungen

	2022	2023
Abschreibungen auf Vermögensgegenstände	12.103.731,05 €	11.998.761,44 €
Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	549.476,88 €	895.215,37 €
	12.653.207,93 €	12.893.976,81 €

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	2022	2023
Zinsaufwendungen an das Land	0,00 €	0,00 €
Zinsaufwendungen an Zweckverbände	0,00 €	0,00 €
Zinsaufwendungen an private Unternehmen	1.686.145,97 €	3.379.467,59 €
Erstattungszinsen	0,00 €	108.532,00 €
Sonstige Finanzaufwendungen	7.145,64 €	7.145,64 €
	1.693.291,61 €	3.495.145,23 €

6.3. Erläuterungen zur Finanzrechnung 2023

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 bezogenen 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

	2022	2023
Gewerbesteuer	49.998.162,51 €	37.352.988,93 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	27.770.750,98 €	31.035.369,43 €
Grundsteuer A	142.425,90 €	131.246,83 €
Grundsteuer B	11.633.233,94 €	11.831.652,16 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	6.159.891,73 €	6.255.809,56 €
Familienleistungsausgleich	2.850.823,94 €	3.433.010,35 €
Vergnügungssteuer	875.641,12 €	983.307,59 €
Hundesteuer	538.986,33 €	538.779,34 €
	99.969.916,45 €	91.562.164,19 €

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.

	2022	2023
Schlüsselzuweisungen des Landes	29.132.442,00 €	34.619.977,00 €
Allg. Zuweisungen vom Land	2.274.173,00 €	2.495.373,00 €
Zuweisungen für laufende Zwecke	35.280.152,23 €	31.747.500,79 €
Weitere Zuweisungen und allg. Umlagen	737.141,53 €	715.856,57 €
	67.423.908,76 €	69.578.707,36 €

Sonstige Transfereinzahlungen

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

	2022	2023
Ersatz von Sozialleistungen außerhalb von Einrichtungen	676.850,22 €	747.474,22 €
Ersatz von Sozialleistungen in Einrichtungen	792.603,89 €	827.090,58 €
Erstattung nach dem Einheitslastengesetz	56.061,89 €	55.999,22 €
Weitere sonstige Transfereinzahlungen	31.199,15 €	139.107,94 €
	1.556.715,15 €	1.823.671,96 €

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.

	2022	2023
Verwaltungsgebühren	2.336.324,22 €	1.866.348,02 €
Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	19.339.435,84 €	17.202.772,18 €
	21.675.760,06 €	19.069.120,20 €

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	2022	2023
Mieten und Pachten	2.043.041,23 €	1.711.064,46 €
Erbbauszinsen	113.295,23 €	115.002,96 €
Verkäufe	9.618,26 €	25.829,07 €
Weitere privatrechtliche Leistungsentgelte	618.363,59 €	655.428,92 €
	2.784.318,31 €	2.507.325,41 €

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier sind die Erträge aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen aufzuführen:

	2022	2023
Erstattungen des Landes	2.054.659,60 €	1.881.150,62 €
Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden	2.125.806,61 €	1.484.836,70 €
Erstattungen von verbundenen Unternehmen	1.382.577,02 €	1.075.104,39 €
Weitere Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.483.123,84 €	1.518.715,78 €
	7.046.167,07 €	5.959.807,49 €

Sonstige Einzahlungen

	2022	2023
Konzessionsabgaben	3.398.748,15 €	3.032.870,72 €
Verwarn- und Bußgelder	1.653.889,30 €	1.563.656,87 €
Zwangsgelder	8.863,50 €	43.764,72 €
Mahn- und Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge	256.443,82 €	286.006,99 €
Einzahlungen sonstige Verwaltungstätigkeit	969.317,92 €	757.555,64 €
Zinsen	7.984,79 €	36.631,04 €
	6.295.247,48 €	5.720.485,98 €

Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen

	2022	2023
Zinseinzahlungen	443.480,29 €	702.104,85 €
Ausschüttungen von Beteiligungen	154.411,19 €	949.274,09 €
	597.891,48 €	1.651.378,94 €

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Personalauszahlungen

	2022	2023
Bezüge der Beamten	10.064.812,86 €	9.361.385,77 €
Bezüge der tarifl. Beschäftigten	18.956.255,01 €	20.595.325,46 €
Beiträge Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte	1.458.414,02 €	1.458.141,65 €
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.981.327,53 €	4.183.404,57 €
Beihilfen Beschäftigte	532.340,99 €	709.164,71 €
	34.993.150,41 €	36.334.422,16 €

Versorgungsauszahlungen

	2022	2023
Beiträge zur Versorgungskasse	5.478.460,00 €	4.722.877,69 €
Beihilfen Versorgungsempfänger	963.758,95 €	1.053.458,60 €
	6.442.218,95 €	5.776.336,29 €

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.

	2022	2023
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.952.204,70 €	11.839.465,82 €
Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	6.366.505,85 €	3.781.663,88 €
Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	320.534,67 €	274.522,02 €
Haltung und Unterhaltung von Fahrzeugen	551.720,71 €	442.361,40 €
Sonst. besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	353.896,15 €	327.339,23 €
Leistungsentgelte an den ASG	6.317.115,00 €	6.417.115,00 €
Sonst. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.450.809,93 €	14.124.153,18 €
Erstattungen an das Land	55.269,80 €	76.958,36 €
Erstattungen an Gemeinden	0,00 €	0,00 €
Erstattungen Unternehmen/Beteiligungen	7.579.907,77 €	8.529.543,14 €
Erstattung an sonstige Dritte	8.371,43 €	11.610,00 €
Schwebeposten Erstattungen	0,00 €	0,00 €
	48.956.336,01 €	45.824.732,03 €

Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen

	2022	2023
Zinszahlungen an Banken (Buchkredite)	1.592.281,32 €	2.636.881,68 €
Zinszahlungen an Banken (Liquiditätskredite)	45.000,00 €	570.000,00 €
Zinszahlungen an Zweckverbände und Sonderrechnungen	7.145,64 €	7.145,64 €
Zinszahlungen an das Land	0,00 €	0,00 €
Erstattungszinsen	0,00 €	11.923,32 €
Sonstige Finanzauszahlungen	0,00 €	0,00 €
	1.644.426,96 €	3.225.950,64 €

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.

	2022	2023
Kreisumlage	42.721.619,00 €	43.875.220,00 €
Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	28.423.353,83 €	30.983.083,08 €
Gewerbesteuerumlage	4.118.606,83 €	1.983.303,92 €
Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit	0,00 €	0,00 €
Soziale Leistungen	25.502.537,96 €	29.556.617,63 €
Allgemeine Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.159.353,49 €	1.224.875,19 €
	101.925.471,11 €	107.623.099,82 €

Sonstige Auszahlungen

	2022	2023
Auszahlungen für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.410.485,39 €	1.925.640,46 €
Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Diensten	930.664,27 €	937.611,19 €
Fraktionszuwendungen	182.814,40 €	189.334,74 €
Steuern, Versicherungsbeiträge, Schadensfälle	816.888,65 €	788.360,59 €
Geschäftsauszahlungen	1.069.028,18 €	1.133.181,32 €
Weitere sonstige Auszahlungen	2.481.857,15 €	816.799,38 €
Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	507.415,34 €	776.650,35 €
	7.399.153,38 €	6.567.578,03 €

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

<u>Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</u>	2022	2023
- Investitionszuweisungen vom Bund	0,00 €	22.167,00 €
- Investitionszuweisungen vom Land	5.515.623,04 €	6.054.466,74 €
- Investitionszuweisungen von Sonstigen	468.104,21 €	1.607.764,03 €
	5.983.727,25 €	7.684.397,77 €

<u>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</u>	2022	2023
- Veräußerung Grundstücke und Gebäude	803.618,22 €	296.721,97 €
- Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €
	803.618,22 €	296.721,97 €

<u>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</u>	0,00 €	0,00 €
---	--------	--------

<u>Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten</u>	633.608,63 €	1.812.679,47 €
---	--------------	----------------

<u>Sonstige Investitionseinzahlungen</u>	2022	2023
- Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00 €	0,00 €
- Rückflüsse von Ausleihungen verbundene Unternehmen	16.176,42 €	241.872,72 €
- Rückflüsse von Ausleihungen sonst. inländ. Bereich	23.472,06 €	10.687,62 €
	39.648,48 €	252.560,34 €

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	2022	2023
<u>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken</u>	663.801,98 €	556.080,28 €
<u>Auszahlungen für Baumaßnahmen</u>	18.448.547,14 €	20.668.309,52 €
<u>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</u>	3.720.339,40 €	3.674.770,47 €
<u>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</u>		
- Auszahlung Erwerb von Finanzanlagen	10.150.000,00 €	1.002.100,00 €
- Gewährung von Ausleihungen verb. Unternehmen	1.932.000,00 €	18.300.000,00 €
	12.082.000,00 €	19.302.100,00 €
<u>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen (Allgemeine Investitionszuweisungen an Dritte)</u>	237.600,00 €	30.000,00 €
<u>Sonstige Investitionsauszahlungen (Rückzahlung von erhaltenen Zuwendungen)</u>	0,00 €	0,00 €

Finanzierungstätigkeit

	2022	2023
<u>Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen</u>		
- Aufnahme von Darlehen für Investitionen (inkl. Umschuldungen)	36.464.999,83 €	49.962.254,91 €
- Aufnahme inv. Darlehen „Gute Schule 2020“	0,00 €	0,00 €
- Rückflüsse aus Darlehen	0,00 €	0,00 €
	36.464.999,83 €	49.962.254,51 €
<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>	2022	2023
- Tilgung von Darlehen für Investitionen (inkl. Umschuldungen)	-5.788.831,71 €	- 9.400.601,54 €
- Gewährung von Darlehen (Cash-Pool Städtische Bäder Wesel GmbH und Stiftungen)	1.862.218,77 €	37.745,09 €
	-3.926.612,94 €	- 9.362.856,45 €
 <u>Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung</u>	 14.700.000,00 €	 10.000.000,00 €

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 2023 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 221.423.256 € = 221.423 €
- für üpl./apl. Auszahlungen im investiven Bereich
1 v. T. von 214.895.467 € = 214.895 €

Vom Kämmerer sind 2023 üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen in einer Gesamthöhe von 22.804.712,87 € genehmigt worden. Insgesamt wurden 146 Genehmigungen erteilt.

Dem Rat wurden in seiner Sitzung am 07.05.2024 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 2023 genehmigten üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen von insgesamt 22,8 Mio. € ins Verhältnis zu den geplanten Gesamtauszahlungen in Höhe von 214 Mio. € gesetzt, so ergibt sich eine Abweichung von 10,56 % (Vorjahr 6,92 %).

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

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen 2023

	konsumtiv	investiv	Summe
Üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen	3.265.478,36 €	19.539.234,51 €	22.804.712,87 €

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

	konsumtiv	investiv	Summe
Mehrerträge, konsumtiv	1.237.706,57 €	0,00 €	1.237.706,57 €
Mehreinzahlungen, investiv	0,00 €	134.538,77 €	134.538,77 €
Minderaufwand, konsumtiv	1.267.812,10 €	927.720,85 €	2.195.532,95 €
Minderauszahlungen, investiv	0,00 €	18.256.954,89 €	18.256.954,89 €
Gesamtdeckung gem. § 20 GemHVO	759.959,69 €	220.020,00 €	979.979,69 €
	3.265.478,36 €	19.539.234,51 €	22.804.712,87 €

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Rahmen des Jahresabschlusses 2023

	konsumtiv	investiv	Summe
Üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen	10.284.733,21 €	329,63 €	10.285.062,84 €

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 5.428.631,06 € benötigt. Weiterhin entstand ein Mehrbedarf bei der Wertberichtigung auf Forderungen in Höhe von 2.968.814,11 €.

6.4.2. Ermächtigungsübertragungen von 2023 nach 2024 (§ 45 Abs. 3 KomHVO)

Ermächtigungsübertragungen bei investiven Konten

PSP-Element/ Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Übertragungsbetrag
<u>Sonderbereich</u>			
7.200001.700	78310000	Inventar Verwaltungsführung > 800 €	2.141,05 €
7.200002.700	78310000	Inventar Büro der Bürgermeisterin > 800 €	1.070,52 €
		Summe	3.211,57 €

<u>Fachbereich 1</u>			
7.190.224.700.200	78520000	Honnerbachstraße/ Stichweg	263.422,00 €
7.110.021.700.200	78520000	P+R - Anlagen Bahnhof, Erfassungssystem	69.410,17 €
7.190.024.700.200	78520000	Rudolf-Diesel-Straße/ Stichweg	378.311,78 €
7.190.337.700.200	78520000	Stichweg Alte Gärtnerei	67.615,05 €
7.190.220.700.200	78520000	Otto-Brenner-Straße EA 2 BA	60.000,00 €
7.190273.700.200	78520000	Parkplatz Römerwardt	699.466,88 €
7.190272.700.200	78520000	Römerwardt/ Grünpflanzungen	906.892,35 €
7.190268.700.500.03	78530000	Retentionsraum Mobilisation	464.480,36 €
7.190268.700.500.02	78530000	Retentionsraum Stellplatzanlage u Begrün	101.812,33 €
7.190268.700.500.01	78530000	Retentionsraum Bushaltestelle	107.428,03 €
7.190267.700.500.01	78530000	Kombibad Mobilisation	493.100,03 €
7.190267.700.500	78530000	Kombibad Bushaltestellen	437.119,41 €
7.110165.700.200	78530000	Minigolfplatz Auesee Herstellung	714,00 €
7.190.271.700.200	78520000	Marktstraße Büderich	378.319,84 €
7.190.274.700.200	78520000	Marktplatz Büderich	635.215,79 €
7.110016.700.200	78530000	Erweiterung Straßenlaternennetz	143.809,25 €
7.190360.700.200	78520000	Keffenbrinkstraße	185.000,00 €
7.190202.700.200	78520000	Am Lippeglacis/ Tragdeckschicht	1.186.572,85 €
7.190208.700.200	78520000	Flesgentor	549.726,10 €
7.190207.700.200	78520000	Ritterstraße	749.632,24 €
7.190209.700.200	78520000	Bierbauerstraße	180.402,83 €
7.190210.700.200	78520000	Torfstraße	119.717,46 €
7.190212.700.200	78520000	Kettlerstraße	156.677,38 €
7.190222.700.200	78520000	Pastor-Janßen-Straße	774.408,47 €

PSP-Element/ Aufträge	Sachkonto	Bezeichnung	Übertragungsbetrag
7.190223.700.200	78520000	Kaldenberg	764.660,42 €
7.190228.700.200	78520000	An der Bocholter Bahn, BÜ - Planungsk.	448.301,73 €
7.190230.700.200	78520000	Großer Markt/ Punktuelle Maßnahme	10.000,00 €
7.190259.700.200	78520000	Tückingstraße	170.942,11 €
7.190336.700.200	78520000	Ereigniswald Obrighoven	100.000,00 €
7.190004.700.400	78530000	Lichtsignalanlagen	244.321,30 €
7.190338.700.200	78530000	Gestaltung Grünflächen Amselstraße	150.000,00 €
7.190004.700.200	78520000	Carl-Goerdeler-Straße	100.000,00 €
7.190176.700.200	78520000	Haupterschließung BPL. 154	69.893,42 €
7.190233.700.200	78530000	Xantener Str. / Büdericher Str. - LSA	8.329,64 €
7.210006.700.100	78210000	Erwerb von Grundstücken	3.500.000,00 €
7.190325.700.400	78530000	Straßenbeleuchtung Marktstraße	100.000,00 €
7.190346.700.400	78530000	Straßenbeleuchtung Otto- Brenner-Straße	5.000,00 €
7.190222.700.400	78530000	Straßenbeleuchtung Pastor- Janßen-Straße	25.000,00 €
7.190171.700.400	78530000	Straßenbeleuchtung Kaldenberg	25.000,00 €
7.190332.700.400	78530000	Straßenbeleuchtung Kombibad	55.000,00 €
7.190330.700.400	78530000	Straßenbeleuchtung Holzweg/ BPL 154	150.000,00 €
7.190328.700.400	78530000	Straßenbeleuchtung Rudolf- Diesel/ Stichw	20.000,00 €
7.190313.700.400	78530000	Straßenbel. Hessenweg Bahnunterführung	61.000,00 €
7.190289.700.400	78530000	Straßenbeleuchtung Carl- Goerdeler-Straße	5.000,00 €
7.190318.700.400	78530000	Straßenbeleuchtung Ritterstraße	46.000,00 €
7.190319.700.400	78530000	Straßenbeleuchtung Flesgentor	18.000,00 €
7.190322.700.400	78530000	Straßenbeleuchtung Honnerbach/ Stichweg	12.000,00 €
7.110011.700.500	78530000	Rheinpromenade Punktuelle Maßnahme	20.000,00 €
7.110019.700.500	78530000	"DIEK Büderich: Umsetzung Projekte	14.853,17 €
7.110165.700.500	78530000	Minigolfplatz Auesee Herstellung	103.324,24 €
7.130257.700.400	78530000	Herstellung Retentionsraum	141.485,71 €
7.210005.700.100	78210000	Umlegungsmaßnahmen/ Wertausgleichszahlungen	182.449,49 €
		Summe	15.659.815,83 €

PSP-Element/ Aufträge	Sachkonto	Bezeichnung	Übertragungsbetrag
Fachbereich 2			
7.120203.700.200	78530000	Kita Brüner Tor - Ausbau Kellergeschoss	350.000,00 €
7.120163.700.200	78510000	Neubau Mensa Kita Blücherstraße	727,10 €
7.120166.700.300	78510000	Kita "Regenbogenhaus" Büderich - Herstellung 2. Rettungsweg	198.138,24 €
7.220007.720	78320000	Inventar Fachbereich 2 < 800 €	754,16 €
7.120163.700.200	78510000	Neubau Mensa Kita Blücherstraße	100.000,00 €
7.120154.700.500	78530000	Centrum Umbau Museum	540.000,00 €
7.120034.700.300	78510000	SEP GGS Fusternberg	1.395.751,03 €
7.120035.700.200	78510000	SEP GGS Blumenkamp	1.055.572,17 €
7.120052.700.200	78510000	SEP GGS Büderich	168.759,05 €
7.120051.700.200	78510000	SEP GGS Konrad-Duden	1.595.500,00 €
7.120052.700.200	78510000	SEP GGS Büderich	2.605.787,62 €
7.120051.700.200	78510000	SEP GGS Konrad-Duden	3.068.835,70 €
7.120034.700.300	78510000	SEP GGS Fusternberg	7.246.708,07 €
7.120163.700.200	78510000	Neubau Mensa Kita Blücherstraße	622.461,45 €
7.120186.700.300	78510000	Neubau Kita am Lippeglacis	1.000.000,00 €
7.120035.700.200	78510000	SEP GGS Blumenkamp	2.998.955,91 €
7.120095.700.200	78530000	Fenster- und Einzelraumregelung Gesamtschule am Lauerhaas	33.727,99 €
7.120058.700.200	78510000	SEP Konrad-Duden-Realschule BT C	4.679.612,07 €
7.120165.700.400	78530000	Gesamtschule Kesselanlage und Technikraum	69.501,57 €
7.120168.700.300	78510000	SEP GGS Quadenweg	116.440,66 €
7.120145.700.200	78530000	AVG Fensteranlagen incl. Heizkontakte	27.812,78 €
7.120169.700.300	78510000	Andreas-Vesalius-Gymnasium Umbau NW-Räume	400.000,00 €
7.120174.700.300	78510000	Hochwasser Zitadelle/ Archiv Flussschrott	40.000,00 €
7.120045.700.200	78510000	SEP Gesamtschule Am Lauerhaas	3.407.213,72 €
7.120026.700.400	78530000	Neubau Trafostation Rathaus	337.940,56 €
7.120164.700.400	78510000	Klimaneutrale Stadtverwaltung	42.061,76 €
7.120172.700.300.04	78510000	Feuerwehrgerätehaus Obrighoven	849.485,46 €
7.120172.700.300.02	78510000	Neubaukosten Feuerwehrgerätehaus Bislich	139.464,94 €
7.120144.700.200	78530000	Aufbau WLAN Centrum	11.073,09 €

7.120172.700.300.01	78510000	Neubaukosten Feuerwehrgerätehaus Ginderich	99.455,15 €
7.120185.700.400	78530000	Carport Gesamtschule am Lauerhaas	98.000,00 €
7.220054.700	78310000	PV-Anlage Carport Gesamtschule am Lauerhaas	102.000,00 €
7.120023.700.400	78510000	Alarmierungseinrichtungen	468.317,29 €
7.120040.700.300.01	78510000	Neubau Kita Hessenviertel	902.000,00 €
7.220030.700	78310000	Photovoltaikanlagen Schulen	391.996,99 €
7.120162.700.500	78530000	Bühnenhaus Alarmierungsanlage	50.000,00 €
7.120135.700.200	78510000	Neubau Multifunktionsgebäude Auesee	660.784,74 €
7.120040.700.300.02	78510000	Neubau Kita Delogstraße	9.132,61 €
7.120055.700.200	78510000	SEP GGS Feldmark	1.000.000,00 €
7.120044.700.200	78510000	SEP Isa-Noddack-Gesamtschule	7.439.310,38 €
7.120170.700.300	78510000	Neue Innenstadt-Grundschule	500.000,00 €
7.120038.700.300	78510000	SEP Ida-Noddack-Gesamtschule Neuerrichtung Fachräume	4.802.338,96 €
7.220026.700	78310000	SEP Ida-Noddack-Gesamtschule Ausstattung Fachräume	1.065.000,00 €
7.120039.700.300	78510000	SEP Gesamtschule Am Lauerhaas Neuerrichtung Fachräume	107.303,12 €
		Summe	50.797.924,34 €
<u>Fachbereich 3</u>			
7.230004.720	78320000	ADV-Hardware, PC's; Verkabelung < 800 €	5.876,40 €
7.230004.700	78310000	ADV-Hardware, PC's; Verkabelung > 800 €	2.355,76 €
7.230003.700	78310000	Beschaffung Telekommunikationseinr. > 800 €	122.000,00 €
7.230005.700	78310000	Telekommunikationsa. F. Schule	41.000,00 €
7.230003.720	78320000	Beschaffung Telekommunikation	1.323,88 €
7.230004.700	78310000	ADV-Hardware, PC's; Verkabelung > 800 €	87.006,72 €
7.270020.730	78480000	Erwerb KVR-Fonds	150.000,00 €
		Summe	409.562,76 €
<u>Fachbereich 4</u>			
7.240002.720	78320000	Einr. und Inventar Stadtbücherei < 800 €	238,56 €
7.240030.700	78310000	Limes Welterbe Inventar > 800 €	14.083,93 €
7.240009.720	78320000	Inventar Kultureinrichtungen < 800 €	11.912,76 €
7.240029.720	78320000	Inventar Brisürenkasematte	4.569,24 €

PSP-Element/ Aufträge	Sachkonto	Bezeichnung	Übertragungsbetrag
7.140006.700.200	78530000	Auszahlung von sonstigen Baumaßnahmen	32.500,00 €
7.240030.720	78320000	Erwerb von Vermögensgegenständen < 800 €	3.643,00 €
7.240004.700	78310000	BGA Museum > 800 €	640,00 €
7.240004.720	78320000	BGA Museum < 800 €	1.000,00 €
7.240026.720	78320000	Erwerb VG Museumspädagogik < 800 €	750,00 €
		Summe	69.337,49 €
Fachbereich 5			
7.250015.720	78320000	Schulausstattung Ganztagsgrundschule	500,00 €
7.250111.720	78320000	IT-Bedarf Realschulen Digitalpakt < 800 €	590,55 €
7.250113.720	78320000	IT-Bedarf Realschulen Digitalpakt > 800 €	787,40 €
7.250017.720	78320000	Grundschule - Schulausstattung < 800 €	42.323,94 €
7.250135.700	78310000	SEP GGS Fusternberg > 800 €	128.000,00 €
7.250135.720	78320000	SEP GGS Fusternberg < 800 €	167.000,00 €
7.250015.700	78310000	Ganztagsgrundschule - Schulausstattung > 800 €	4.500,00 €
7.250006.720	78320000	Inventar FB 5 < 800 €	16.900,00 €
7.250006.700	78310000	Inventar FB 5 > 800 €	9.261,88 €
7.250007.720	78320000	Schulausstattung Realschulen < 800 €	12.272,62 €
7.250.082.720	78320000	Ausstattung NW-Räume AVG < 800 €	14.307,72 €
7.250.082.700	78310000	Ausstattung NW-Räume AVG > 800 €	22.235,76 €
7.250.147.700	78310000	Kletterwand KDG	24.009,73 €
7.250.019.720	78320000	Schulausstattung Gymnasien < 800 €	62.040,72 €
7.250.019.700	78310000	Schulausstattung Gymnasien > 800 €	14.200,00 €
7.250004.700	78310000	Einrichtung und Ergänzung von Spielplätzen > 800 €	159.135,16 €
7.250128.700	78310000	Attraktivität kl. Spielplätze	13.781,14 €
7.150112.700.500	78510000	Skateanlage/ Pumtrack	527.304,25 €
7.250020.700	78310000	Schulausstattung Gesamtschule > 800 €	1.377,95 €
7.250139.700	78310000	Einrichtung und Ergänzung von Spielplätzen > 800 €	30.000,00 €
7.250138.700	78310000	SEP Lauerhaas, Schulausstattung > 800 €	56.632,30 €

PSP-Element/ Aufträge	Sachkonto	Bezeichnung	Übertragungsbetrag
7.150143.700.200	78310000	SEP Ida-Nodack, Schulausstattung > 800 €	10.001,00 €
7.150126.700.200	78530000	Erneuerung Stankett Sportplatz Nord	45.000,00 €
7.150140.700.200	78530000	Waldstation Flüren Stankett	5.084,17 €
7.150038.700.500	78530000	Fußballzentrum innogy Auestadion	29.441,22 €
7.150056.700.500	78530000	SP Molkereiweg, Zaunanlage	18.934,68 €
7.150113.700.200	78530000	Auestadion, Hammerwurf-/ Kugelstoßstange	11.158,30 €
7.150120.700.200	78520000	Wasserleitung Kiosk Container Auestadion	18.836,84 €
7.190334.700.400	78530000	Plankost. Sportplatzentw. Būd. & Ginderich	340.000,00 €
7.250050.700	78530000	Rundwanderweg Auesee	35.193,21 €
7.150034.700.500	78310000	Lippestadion, Erneuerung Laufbahn	10.000,00 €
7.150009.700.200	78530000	Auestadion, Zaunanlage	40.000,00 €
7.250162.270	78520000	neue Sportanlage Bislich Baum. Herrichtung	43.209,03 €
7.250132.700	78320000	Endgeräte Oberstufen Gym. < 800	12.514,54 €
7.250132.720	78310000	SEP GGS Blumenkamp, Schulausstattung > 800 €	161.250,00 €
7.250133.700	78320000	SEP GGS Blumenkamp, Schulausstattung < 800 €	10.001,00 €
7.250133.720	78310000	SEP GGS Būderich, Schulausstattung > 800 €	63.500,00 €
7.250134.700	78320000	SEP GGS Būderich, Schulausstattung < 800 €	10.001,00 €
7.250134.720	78310000	SEP GGS Konrad-Duden, Schulausstattung > 800 €	67.000,00 €
7.250143.700	78320000	SEP GGS Konrad-Duden, Schulausstattung < 800 €	57.650,00 €
7.250143.720	78310000	SEP GGS Quadenweg, Schulausstattung > 800 €	6.000,00 €
7.250048.700	78320000	SEP GGS Quadenweg, Schulausstattung < 800 €	5.000,00 €
7.250140.700	78310000	Spielgeräte Grundschulen	142.958,88 €
7.250140.700	78310000	SEP Realschule, Schulausstattung > 800 €	81.500,00 €
7.250139.700	78320000	SEP Realschule, Schulausstattung < 800 €	10.000,00 €
7.250138.720	78320000	SEP Lauerhaas, Schulausstattung < 800 €	95.142,54 €
7.250144.700	78320000	SEP Ida-Nodack, Schulausstattung < 800 €	10.001,00 €
7.250177.700	78310000	Ergänzung der Einrichtungsgegenstände Sportanlagen > 800 €	15.762,43 €

PSP-Element/ Aufträge	Sachkonto	Bezeichnung	Übertragungsbetrag
7.250176.700	78310000	Anschaffung Traktor mit Anhänger	22.500,00 €
7.150144.700.200	78310000	Abdeckung Hochsprungmatte Auestadion	76.000,00 €
7.250148.700	78530000	Fußballzentrum Sparkassenstadion	66.755,30 €
7.250119.700	78310000	Ballfangzaun Auestadion Trainingsrasen	42.000,00 €
7.150128.700.200	78310000	Ballfangzäune, Netz, Sportplatz Buderich	60.000,00 €
7.150153.700.200	78530000	Auestadion Rasenplatz	300.000,00 €
7.150127.700.200	78530000	Auestadion Einfriedung Kunstrasenspielfeld	68.000,00 €
7.150141.700.200	78530000	Attraktivierung Aueseewiese	369.053,90 €
7.250074.720	78530000	Beteiligungsprojekt Auesee	3.290,85 €
7.250112.720	78320000	IT-Bedarf Grundschulen Digitalpakt < 800 €	236.001,00 €
7.250112.700	78320000	IT-Bedarf Gymnasien Digitalpakt < 800 €	94.193,81 €
7.250074.700	78310000	IT-Bedarf Gymnasien Digitalpakt > 800 €	35.024,10 €
7.250011.700	78310000	IT-Bedarf Grundschulen Digitalpakt > 800 €	37.612,49 €
7.250114.700	78310000	IT-Bedarf Gymnasien > 800 €	18.460,07 €
7.250130.720	78310000	IT-Bedarf Grundschulen Digitalpakt Vern.	469.895,37 €
7.250008.700	78320000	SEP IT-Bedarf Grundschulen < 800 €	5.000,00 €
7.250010.700	78310000	IT-Bedarf Grundschulen > 800 €	50.000,00 €
7.250008.720	78310000	IT-Bedarf Realschulen > 800 €	20.000,00 €
7.250111.720	78320000	IT-Bedarf Grundschulen < 800 €	20.000,00 €
7.250115.700	78320000	IT-Bedarf Realschulen Digitalpakt < 800 €	46.100,20 €
7.250111.700	78310000	IT-Bedarf Realschulen Digitalpakt Vernet	132.642,64 €
7.250116.700	78310000	IT-Bedarf Realschulen Digitalpakt > 800 €	25.743,53 €
7.250161.720	78310000	IT-Bedarf Gymnasien Digitalpakt Vernetz.	260.095,04 €
7.150152.700.200	78320000	Endgeräte Oberstufen GS. < 800 €	393.812,64 €
7.150114.700.200	78530000	SEP Außenanlagen KDR	28.922,65 €
7.250151.700	78510000	Zaunanlage Ida-Nodack-Gesamtschule	7.000,00 €
7.250012.700	78310000	SEP Ingenieur und Planungsleistungen	151.045,82 €
7.250113.700	78310000	IT-Bedarf Gesamtschulen > 800 €	15.634,22 €

PSP-Element/ Aufträge	Sachkonto	Bezeichnung	Übertragungsbetrag
7.250113.720	78310000	IT-Bedarf Gesamtsch. Digitalpakt > 800 €	79.827,29 €
7.250117.700	78320000	IT-Bedarf Gesamtsch. Digitalpakt < 800 €	53.604,04 €
7.250004.700	78310000	IT-Bedarf Gesamtsch. Digitalpakt Vernetz	196.486,86 €
7.250076.700	78310000	Attraktivitätsprogramm kl. Spielplätze < 800 €	6.500,00 €
7.150121.700.200	78310000	Ausstattung Auesee < 800 €	6.428,88 €
7.150122.700.400	78520000	Erneuerung Auesee Steganlage	20.151,04 €
7.150123.700.400	78530000	Entw. Auesee Wassersportbetrieb	15.010,92 €
7.150107.740	78530000	Auesee Steganlage (Einfriedung)	15.061,12 €
7.250130.700	78180000	Investitionszuschuss GTP Büderich	159.400,00 €
7.150132.700.200	78310000	SEP IT-Bedarf Grundschulen > 800 €	75.000,00 €
7.150132.700.200	78530000	SEP GGS Fusternberg Außenanlagen	200.001,00 €
7.250105.700	78180000	Einrichtungskosten Kita Innenstadt	550.000,00 €
7.250154.740	78180000	Investitionszuschüsse Kitas Mensa	20.000,00 €
7.250164.740	78180000	Einrichtung zus. Kita-Gruppe Bislich	30.000,00 €
7.250175.700	78180000	Einrichtungskosten Kita Brüner Tor	60.000,00 €
7.250081.700	78310000	Ausstattung NW-Räume > 800 €	7.200,00 €
		Summe	7.211.755,74 €
<u>Fachbereich 7</u>			
7.270003.700	78310000	Beschaffung von Parkautomaten und Parkuhren	23.542,32 €
7.270079.720	78320000	Möblierung Meldestelle < 800 €	5.925,86 €
7.270079.700	78310000	Möblierung Meldestelle > 800 €	5.000,00 €
		Summe	34.468,18 €
<u>Fachbereich 8</u>			
7.280005.700	78310000	Ersatzbeschaffung Wechseladerfahrzeug > 800 €	320.206,92 €
7.270005.720	78320000	Ausstattung Feuerwehr < 800 €-	2.466,51 €
7.280014.700	78310000	Beschaffung AB mobiler Hochwasserschutz > 800 €	700.000,00 €
7.280012.700	78310000	Beschaffung DLK gebraucht > 800 €	200.000,00 €
7.280011.700	78310000	Schließanlage FSD > 800 €	9.526,53 €

PSP-Element/ Aufträge	Sachkonto	Bezeichnung	Übertragungsbetrag
7.270064.700	78310000	Beschaffung Abrollbehälter Schlauch > 800 €	200.000,00 €
7.270062.700	78310000	Beschaffung LF 20, Bislich > 800 €	462.289,66 €
7.270052.700	78310000	Alarmmonitorsystem > 800 €	2.800,00 €
7.270041.700	78310000	Werkzeug Feuerwehr > 800 €	6.500,00 €
7.270034.700	78310000	Beschaffung Atemschutzgeräte > 800 €	5.181,19 €
7.270026.700	78310000	Beschaffung Rettungswagen > 800 €	288.828,51 €
7.270006.700	78310000	Beschaffung von Sirenen > 800 €	108.709,77 €
7.270005.700	78310000	Ausstattung Feuerwehr > 800 €	28.423,40 €
7.170001.700.400	78530000	Bau von Löschbrunnen	6.000,00 €
		Summe	2.340.932,49 €
<u>Fachbereich 9</u>			
7.330003.730	78650000	Gesellschafterdarlehen DeltaPort	1.331.700,00 €
7.130075.700.200	78520000	Umgehung B58n, Südumgehung, Kanal	4.760.595,07 €
7.130210.700.200	78520000	Schwanenhofstr. Süd./ Birtener Str., Kanal	4.415.962,10 €
7.130131.700.200.01	78520000	Brüner Landstraße, SW-Kanal	1.235.378,58 €
7.130223.700.400	78530000	Betriebspunkt Rheinallee	1.011.179,87 €
7.130076.700.200	78520000	Blumenkamper Weg, Betuwe, Kanal	1.000.000,00 €
7.130163.700.400	78530000	Pumpwerk Nordstraße	715.457,51 €
7.130064.700.200	78520000	Pastor-Janßen-Straße, Kanal	626.118,86 €
7.130229.700.200	78520000	Flesgentor Kanal	460.961,81 €
7.130040.700.200	78520000	Ritterstraße Kanal	442.418,08 €
7.130224.700.400	78530000	Pumpwerk Gindericher Str. (Gest)	425.027,82 €
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 €
7.130142.700.200	78520000	Honnerbachstraße, Kanal	334.671,23 €
7.130236.700.400	78530000	PW Schepersweg (Sanierung Pumpensumpf)	331.240,28 €
7.130160.700.400	78530000	Betriebspunkt Gindericher Straße	311.213,05 €
7.130197.700.200	78520000	Gärtnerieweg, BPL 141, Kanal	280.001,00 €
7.130180.700.200	78520000	Holzweg, Bahnübergang Verlegung (Betuwe)	249.299,09 €
7.130107.700.200	78520000	Keffenbrinkstraße, Kanal	244.900,77 €
7.130215.700.400	78530000	Betriebspunkt Wiesenstraße	244.000,00 €

PSP-Element/ Aufträge	Sachkonto	Bezeichnung	Übertragungsbetrag
7.130161.700.400	78530000	Betriebspunkt Perricher Kirchweg	170.000,00 €
7.130001.700.400	78530000	Betriebspunkt am Lippeglacis	147.930,99 €
7.130005.700.400	78530000	Pumpwerk und RKB Am Lippeglacis	122.316,92 €
7.130183.700.400	78530000	Pumpwerk Maschinentechnik	81.030,00 €
7.130255.700.200	78520000	B8 Querung Aldi (LB), Kanal	80.000,00 €
7.130071.700.200	78520000	Kanalnetzerweiterung	71.106,07 €
7.130014.700.400	78530000	Pumpwerk Fernwirktechnik	50.073,05 €
7.130248.700.200	78520000	Brüner Landstraße, Druckleitung	50.000,00 €
7.130165.700.400	78530000	Pumpwerk Schillwiese	41.200,00 €
7.130090.700.200	78520000	Bergacker, Kanal	37.728,45 €
7.130086.700.200	78520000	Am Lippeglacis, Kanal	36.189,94 €
7.130153.700.200	78520000	Tückingstraße, Kanal	24.614,51 €
7.130026.700.200	78520000	Kaldenberg Kanal	21.607,86 €
7.130256.700.200	78520000	Marktstraße, Marktplatz Büderich, Kanal	13.887,00 €
7.130033.700.200	78520000	Lippemündungsraum (n. Ölhafen) Kanal	1,00 €
7.130176.700.200	78520000	Oberemmelsum BPL 79, RW-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 €
7.130004.700.400.38	78530000	Kläranlage, BT Hochwasserpumpwerk	119.000,00 €
7.130004.700.400.39	78530000	Kläranlage, ET Hochwasserpumpwerk	288.490,18 €
7.130004.700.400.40	78530000	Kläranlage, Sanierung Vorklärung	709.662,97 €
7.130004.700.400.45	78530000	Kläranlage, MT Belebung (Turboverdicht)	97.168,23 €
7.130004.700.400.47	78530000	Kläranlage MT Hochwassrp. (Schieber)	70.000,00 €
7.130004.700.400.48	78530000	Kläranlage , BT Nacheindicker	200.000,00 €
7.230012.700	78310000	Mobiliar	1.625,00 €
		Summe	21.572.760,29 €
		Summe aller Fachbereiche	98.099.768,69 €

Ermächtigungsübertragungen bei konsumtiven Konten

PSP-Element/ Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Übertragungsbetrag
<u>Sonderbereich</u>			
1.100.01.01.03	54312002	Repräsentation und Betreuung von Gästen	3.770,50 €
1.100.01.01.03	54990005	Pflege der Patenschafts-/Schwesternstadtverhältnisse	1.800,00 €
1.100.01.01.05	54123000	Fort- und Weiterbildung, Dienstreisen	10.314,10 €
1.100.01.01.04	52810000	Sonstige Sachleistungen	7.489,05 €
1.100.15.01.01	52910000	WiFo - Aufwendungen für sonst. Dienstleistungen	753.812,78 €
1.100.01.01.02	54312002	Repräsentation und Betreuung von Gästen	2.500,00 €
1.100.01.01.03	54990005	Pflege der Patenschafts-/Schwesternstadtverhältnisse	2.000,00 €
1.100.01.01.03	54123000	Fort- und Weiterbildung, Dienstreisen	1.500,00 €
		<u>Summe</u>	<u>783.186,43 €</u>

<u>Fachbereich 1</u>			
L09010300012	52910000	Mobilitätskonzept/ Stadtbussystem	26.370,00 €
L09010300008	52910000	Verkehrsplanung Regionales Radwegnetz	25.000,00 €
L12010100142	52910000	Breitbandausbau	107.936,00 €
L12010100165	52550000	P+R - Anlagen Bahnhof, Erfassungssystem	25.000,00 €
L14010100009	52910000	Sanierungsmaßnahmen Schepersfeld	81.556,21 €
L12010299912	52150000	Sanierung Festungsmauer Haupttorgeb. Zitadelle	47.665,96 €
L12010299913	52150000	Sanierung Historische Mauern	606.369,00 €
L12010200126	52160000	Hochwasserschutz	22.076,17 €
L12010200137	52160000	Rathaus-Brunnen, Erneuerung Pumpe u.a.	46.000,00 €
L12010299904	52160000	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	32.350,27 €
L12010299903	52160000	Unterhaltung Verkehrssignalanlage	95.558,53 €
L12010299905	52160000	Brücken, punktuelle Maßnahmen	76.337,47 €
L12010200147	52160000	Wurmflakstraße	86.783,07 €
L12010100152	52910000	Ersatzpflanzung Bäume	3.000,00 €
L12010100153	52910000	Erhalt Biodiversität/ Eindämmung Klimawandel	9.000,00 €
L12010200125	52160000	Maßnahme Barrierefreiheit	50.000,00 €

PSP-Element/ Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Übertragungsbetrag
L12010100136	52910000	Straßenbeleuchtung Bierbrauerstraße	4.432,76 €
L14010100014	53170000	Technologieoffenes Förderprogramm	580.493,25 €
L09010200005	52910000	Planungskosten Lippemündungsraum	32.008,79 €
L09010200004	52910000	Bauleitplanung	7.021,00 €
L12010200133	52160000	Markierungsarbeiten Radverkehr s	15.000,00 €
L12010200135	52160000	Fußgängerschutzanlagen, punktuelle Maß s	50.000,00 €
L12010299908	52160000	Straßenbau punktuelle Maßnahmen s	52.475,82 €
L14010100008	52910000	Energiesparen i. Bildungs. HSK Kommunen	257.964,33 €
L14010100009	54220000	Mieten und Pachten	1.820,00 €
L14010100014	52910000	Technologieoffenes Förderprogramm	77.050,00 €
L09010100012	52910000	Stadtplanung	27.781,50 €
L09010100023	52910000	Erstellung eines Gestaltungshandbusches	24.204,32 €
1.100.14.01.01	52410002	Überwachung Altlast Lippeglacis	3.111,81 €
L14010100007	52910000	Energiesparen i. Bildungs. Regelkommunen	234.175,17 €
L14010100020	52910000	Kommunale Wärmeplanung	50.000,00 €
1.100.10.02.01	53170000	Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke	5.000,00 €
L12010100152	52910000	Ersatzpflanzung Bäume	29.670,86 €
L10020100008	52160000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	121.344,07 €
L09010100024	52910000	Tag des Städtebaus	90,00 €
L12010100153	52910000	Erhalt Biodiversität/ Eindämmung Klimawandel	308.638,20 €
L12010100152	52910000	Ersatzpflanzung Bäume	320.000,00 €
		Summe	3.543.284,56 €
<u>Fachbereich 2</u>			
1.100.01.07.05	54120003	Dienstkleidung	220,33 €
L01070300014	52150000	Unterhaltungsmaßnahmen Rathaus	8.471,32 €
L01070300017	52150000	Unterhaltungsmaßnahmen Sozialamt Herzogenring 34	223.963,86 €
L01070200002	52150000	Notfallversorgung Stadtverwaltung- Instandhaltung der Grundstücke	3.306,89 €
L01070200002	52410000	Notfallversorgung Stadtverwaltung- Bewirtschaftung der Grundstücke	7.334,67 €
L01070200002	54220000	Notfallversorgung Stadtverwaltung- Mieten und Pachten	3.722,31 €
1.100.01.07.03	54123000	Fort und Weiterbildung, Dienstreisen	320,00 €

PSP-Element/ Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Übertragungsbetrag
L01070500098	52150000	SEP Sanierungsmaßnahmen Gesamtschule am Lauerhaas	3.084,96 €
L01070300035	52150000	Neue Meldestelle Centrum	5.600,00 €
L01070500099	52150000	SEP Sanierungsmaßnahmen GGS Fusternberg	9.570,07 €
L01070500098	52150000	SEP Sanierungsmaßnahme Gesamtschule am Lauerhaas	4.500,00 €
L01070300007	52150000	Rathaus Flachdachsanierung Vorraum Ratssaal	60.000,00 €
L01070300004	52150000	Unterhaltungsmaßnahme ÜWH Alte Delogstraße	3.695,70 €
1.100.01.07.02	52159300	Architekten- und Ingenieurleistungen	114.186,93 €
L01070500099	52150000	SEP Sanierungsmaßnahme GGS Fusternberg	669.529,61 €
1.100.01.07.03	54123000	Fort- und Weiterbildung, Dienstreisen	7.423,10 €
L01070500011	52910000	SEP Grundschulen Projektsteuerung	133.210,04 €
L01070500010	52910000	SEP Gesamtschulen Projektsteuerung	396.455,23 €
L01070600027	52150000	Unterhaltungsmaßnahmen Kita Brüner Tor	102.257,23 €
L01070500036	52150000	Unterhaltungsmaßnahmen Turnhalle GGs Buttendick	35.000,69 €
L01070300035	52150000	Centrum Neue Meldestelle	27.913,76 €
L01070500030	52150000	Unterhaltungsmaßnahme Andreas- Vesalius-Gymnasium	217.493,56 €
L01070300014	52150000	Unterhaltungsmaßnahme Rathaus	306.302,51 €
L01070500052	52150000	Unterhaltungsmaßnahme Umkleidegebäude Flüren	1.300,00 €
L01070200001	52150000	Klimaneutrale Stadtverwaltung	297.008,88 €
L01070300015	52150000	Unterhaltungsmaßnahme Rathaus- Anbau	8.659,97 €
L01070300057	52150000	Umbau Museum Centrum	91.000,00 €
L01070400004	52150000	Planungskosten Feuerwehrgerätehaus Obrighoven	400.000,00 €
L01070300030	52150000	Instandhaltung - Wohnung in der Aue 1a	70.000,00 €
L01070500073	52150000	Aufbau neues Schließsystems	2.027,30 €
L01070600007	52150000	Unterhaltungsmaßnahme Kita Regnitzstrolche	428,40 €
L01070500012	52150000	Unterhaltungsmaßnahme GGS Bislich	30.000,00 €
L01070700008	52150000	Unterhaltungsmaßnahmen Baeckerey/Archiv	149.511,95 €
L01070700004	52150000	Unterhaltungsmaßnahme MuKu / Restaurierungswerkstatt	146.493,97 €
L01070500015	52150000	Unterhaltungsmaßnahme GGS Theodor-Heuss	30.925,24 €

PSP-Element/ Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Übertragungsbetrag
L01070300002	52150000	Unterhaltungsmaßnahme Herzogenring 36	60.000,00 €
L01070500003	52150000	Unterhaltungsmaßnahme Rundsporthalle	36.987,27 €
L01070700005	52150000	Unterhaltungsmaßnahme Berliner Tor	20.000,00 €
L01070500029	52150000	Unterhaltungsmaßnahme Konrad- Duden-Gymnasium	174.983,24 €
L01070300016	52150000	Unterhaltungsmaßnahme Centrum	151.320,65 €
L01070500027	52150000	Unterhaltungsmaßnahme Konrad- Duden-Gymnasium/ Konrad-Duden- Realschule BT B	114.432,09 €
L01070500031	52150000	Unterhaltungsmaßnahme Gesamtschule Am Lauerhaas	282.292,80 €
L01070500098	52150000	SEP Sanierungsmaßnahmen Gesamtschule am Lauerhaas	1.334.870,34 €
L01070500046	52150000	Unterhaltungsmaßnahme Sporthalle Ost 1 und 2	149.821,94 €
L01070600019	52150000	Unterhaltungsmaßnahme Bühnenhaus	247.368,55 €
L01070600031	52150000	Unterhaltungsmaßnahme Kita Blücherstraße	72.852,16 €
L01070500019	52150000	Unterhaltungsmaßnahme GGS Feldmark Gebäude Holzweg	10.000,00 €
1.100.01.02.03	54319100	Papier für den Verwaltungsbedarf, Briefumschläge	8.253,48 €
L01070500074	52150000	Unterhaltungsmaßnahme Auestadion	42.355,66 €
L01070500021	52150000	Unterhaltungsmaßnahme GGS Innenstadt	38.531,98 €
1.100.01.07.03	52150000	Verwaltungsgebäude und sonst. Gebäude	205.910,33 €
1.100.01.07.04	52150000	Feuerwehrgebäude	22.046,68 €
1.100.01.07.05	52150000	Schulen, Turnhalle und Dienstwohnungen	399.658,24 €
1.100.01.07.06	52150000	Jugend-, Sozial- und Kulturgebäude	40.017,35 €
1.100.01.07.07	52150000	Historische Gebäude	6.350,00 €
L01070800009	52150000	Parkdeck Karl-Jatho-Straße	2.142,00 €
1.100.01.07.03	52159050	Verwaltungsgebäude und sonst. Gebäude	59.183,83 €
1.100.01.07.04	52159050	Feuerwehrgebäude	4.324,19 €
1.100.01.07.05	52159050	Schulen, Turnhalle und Dienstwohnungen	113.741,86 €
1.100.01.07.06	52159050	Jugend-, Sozial- und Kulturgebäude	41.944,20 €
1.100.01.07.07	52159050	Historische Gebäude	1.000,00 €
L01070800004	52159050	Parkhaus Martinistraße	1.550,00 €
L01070300019	52150000	Instandhaltung - Sonstige Vermietungen	63.667,40 €

PSP-Element/ Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Übertragungsbetrag
L01070800003	52159050	Niederrheinhalle	2.262,00 €
1.100.01.07.02	52159350	Erstellung von Fluchtweg- und Brandschutzplänen	10.000,00 €
L01070500017	52150000	Unterhaltungsmaßnahme GGS Am Buttendick	1.500,00 €
L01070500022	52150000	Unterhaltungsmaßnahme GGS Am Quadenweg	1.500,00 €
		Summe	7.291.786,72 €
<u>Fachbereich 3</u>			
L01030100009	52810000	Gesundheitsschutz/ BEM **	2.454,00 €
L01050100001	54310000	Juristische Fachdatenbank	45.000,00 €
L01020200003	54311200	Telekommunikation Dienstleistungen	4.900,00 €
		Summe	52.354,00 €
<u>Fachbereich 4</u>			
L04060100009	52910000	Limes Welterbe,	3.742,34 €
L04010100040	52910000	Restaurierung	3.891,93 €
1.100.04.01.01	52910051	Städtisches Museum	1.555,74 €
L04010100038	53390000	Fonds Wesel für Kinder VeVo	462,17 €
L04010100038	52810000	Fonds Wesel für Kinder VeVo	4.323,06 €
L04010100038	52910000	Fonds Wesel für Kinder VeVo	11.574,51 €
		Summe	25.549,75 €
<u>Fachbereich 5</u>			
L03010100062	52910000	Ganztagsgrundschule - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.478.271,08 €
L03090100004	52150000	Wegegestaltung im Rahmen des Schulbauprogrammes	200.000,00 €
L03090100001	52910000	Schulentwicklungsplanung	103.387,20 €
L06030400001	53390000	Fonds Wesel für Kinder VeVo - sonst. Soziale Leistungen	60.000,00 €
1.100.03.04.01	52710000	Lernmittel Gymnasium	50.000,00 €
L08020100001	53180000	Sportvereine	44.501,84 €
L03050100020	54319018	Sächliche Ausgaben Am Lauerhaas	41.563,89 €
1.100.03.05.01	52710000	Lernmittel Gesamtschulen	40.000,00 €
1.100.03.09.01	52159050	Allgemeine Sanierungs-, Instandhaltungsmaßnahmen	30.792,79 €
L03040100039	52554000	Ausstattung NW-Räume	28.663,69 €

PSP-Element/ Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Übertragungsbetrag
L03010100002	52910000	IT-Bedarf Grundschulen	22.301,65 €
L03010100082	52150000	SEP IT-Bedarf Grundschulen	22.000,00 €
L06030300007	53390000	Fonds Wesel für Kinder VeVo - sonst. Soziale Leistungen	21.682,82 €
L03010100084	52554000	SEP GGS Blumenkamp, Schulausstattung	20.000,00 €
L03010100085	52554000	SEP GGS Büderich, Schulausstattung	20.000,00 €
L03050100028	52554000	Ausstattung Klassenräume ehem. Aula	20.000,00 €
L03010100087	52554000	SEP GGS Fusternberg, Schulausstattung	19.902,72 €
L03010100086	52554000	SEP GGS Konrad-Duden, Schulausstattung	19.661,30 €
L03010100062	52554000	Ganztagsgrundschule - Schulausstattung	19.343,57 €
L03050100071	52554000	SEP Lauerhaas, Schulausstattung	18.961,93 €
L08020100004	53910000	Fonds für herausragende Vereinsarbeit	15.000,00 €
1.100.08.01.01	52558000	Unterhaltung der Einrichtung	12.835,55 €
1.100.03.09.01	52159050	Allgemeine Sanierungs-, Instandhaltungsmaßnahmen	12.161,89 €
L03050100070	52554000	SEP Ida-Noddack, Schulausstattung	10.001,00 €
1.100.03.03.01	52710000	Lernmittel Realschule	10.000,00 €
L03030100071	52554000	SEP Realschule, Schulausstattung	10.000,00 €
L08010100006	52150000	Instandhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	9.041,02 €
1.100.08.01.01	52150000	Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	7.965,25 €
L06020100020	52160000	Spielplätze	7.604,50 €
L03040100002	52910000	IT-Bedarf Gymnasien	7.500,00 €
L03010100052	54319018	Sächliche Ausgaben GG Innenstadt	7.228,67 €
1.100.03.01.01	52710000	Lernmittel Grundschulen	6.986,56 €
L06020100023	52910000	Ferienaktionsprogramm VeVo/	6.716,35 €
L03050100019	54319018	Sächliche Ausgaben Ida-Noddack- Gesamtschule	6.238,27 €
L03040100030	54319018	Sächliche Ausgaben Konrad-Duden- Gymnasium	5.629,60 €
L03010100090	52554000	SEP GGS Quadenweg, Schulausstattung	5.000,00 €
L08020100007	53180000	Bauzuschüsse an Sportvereine	5.000,00 €
L03010100057	54319018	Sächliche Ausgaben GG Buttendick	2.882,93 €
L03010100054	54319018	Sächliche Ausgaben GG Konrad- Duden	2.846,34 €
L03050100002	52150000	IT-Bedarf Gesamtschulen	2.500,00 €

PSP-Element/ Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Übertragungsbetrag
L03010100048	54319018	Sächliche Ausgaben GG Flüren	2.339,16 €
1.100.08.01.02	52150000	Instandhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	2.140,00 €
L03010100049	54319018	Sächliche Ausgaben GG Feldmark	2.053,59 €
1.100.03.04.01	52554000	Gymnasien Schulausstattung	1.400,00 €
L03030100027	54319018	Sächliche Ausgaben Konrad-Duden- Realschule	1.122,78 €
L03010100055	54319018	Sächliche Ausgaben GG Quadenweg	997,33 €
L03010100058	54319018	Sächliche Ausgaben GG Blumenkamp	958,85 €
L03010100060	54319018	Sächliche Ausgaben GG Polderdorfschule	434,21 €
L03010100056	54319018	Sächliche Ausgaben GG Fusternberg	303,77 €
L03040100031	54319018	Sächliche Ausgaben Andreas- Vesalius-Gymnasium	174,97 €
L03090100002	52910000	Schulbau 2030+	42.637,56 €
		Summe	2.488.734,63 €
<u>Fachbereich 6</u>			
1.100.05.08.02	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen/ Unterkunft f. ausl. Flüchtlinge	40.000,00 €
L05070100002	53180000	Nothilfe an Privatpersonen (Verwahrgeldkonto/ Barkasse)	1.809,30 €
L05070100003	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.493,82 €
L05070100005	54310000	Geschäftsaufwendungen	3.065,18 €
L05070100005	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	9.225,00 €
L05030100002	54319013	Sach- und Veranstaltungskosten Integrationsrat	1.524,82 €
L05070100011	53150000	Stärkungspakt NRW	53.753,90 €
L05080300003	52910000	Dienstleistungsvertrag	31.507,00 €
		Summe	142.379,02 €
<u>Fachbereich 7</u>			
1.100.02.06.02	54120003	Dienstkleidung	1.638,28 €
L02020100005	52910000	City-Wache	665,00 €
L02020100005	52910000	City-Wache	172,13 €
		Summe	2.475,41 €

PSP-Element/ Auftrag	Sachkonto	Bezeichnung	Übertragungsbetrag
<u>Fachbereich 8</u>			
1.100.02.08.01	54120002	Rettungsdienst - Ausbildung	14.800,00 €
L02080100002	52510006	Rettungsdienstfahrzeuge	2.189,60 €
L02070100010	52160000	Sirenen und Pumpen	8.058,68 €
L02070100006	54210000	Jugendfeuerwehr	2.500,00 €
L02070100002	54210000	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonst. Tätigkeiten - Freiwillige Feuerwehr	990,67 €
7.270078.780	54996000	Dienstbekleidung Rettungsdienst Festwert	24.637,77 €
		Summe	53.176,72 €
<u>Fachbereich 9</u>			
1.100.11.02.01	52350002	Strom Direktvermarktung	165,79 €
1.100.01.04.04	52910013	Wasserversorgungskonzept Stadt Wesel - Sachverständigungskosten	11.840,00 €
1.100.16.03.01	54123000	Fortbildung Fachbereich 9	12.800,00 €
1.100.17.01.01	54223300	Fensterreinigungskosten Hohehaus-Stiftung	6.199,43 €
		Summe	24.805,79 €
		Summe aller Fachbereiche	14.413.932,46 €

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 12.12.2023 wurde der Gesamtbetrag der Kredite in der Haushaltssatzung zur Finanzierung von Investitionen auf 57.526.864 € festgesetzt. Kreditermächtigungen aus dem Vorjahr stehen zur Verfügung.

Art der Kreditermächtigung	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR
Ermächtigungen aus Vorjahren	10.115.916	24.741.398	51.203.664	32.510.179	27.502.020
Haushaltsansatz	26.578.661	26.462.266	32.510.179	36.098.383	54.412.713
Kreditermächtigungen insgesamt	36.694.577	51.203.664	83.713.843	68.608.562	81.914.733
davon in Anspruch genommen	20.129.336	0	0	0	0
auf das nächste Jahr übertragen	0	51.203.664	32.510.179	27.502.020	51.914.733
Ordentliche Tilgungen	10.069.674	4.724.065	4.750.452	5.000.000	5.000.000
Schuldenstand bei Banken zum 31.12. *	107.944.331	108.813.277	114.131.545	143.226.292	183.708.974
Veränderung Kredite für Investitionen zum Vorjahr	1.020.410	868.946	5.318.268	29.094.747	40.482.681

* 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 370.701,75 € aus.

Grundstücksentwässerungsanlagen

Das betriebswirtschaftliche Ergebnis der Grundstücksentwässerungsanlagen schließt mit einer Gebührenunterdeckung von 84.708,85 € ab.

Stadtentwässerung

Bei der Stadtentwässerung ergibt sich eine Gebührenunterdeckung in Höhe von 3.736.847,08 €.

6.5.2. Stiftungen und Sondervermögen

Hohehaus-Stiftung zum 31.12.2023

	31.12.2022	31.12.2023
Aktiva	€	€
Anlagevermögen		
<u>Sachanlagen</u>	3.147.706,76	3.143.053,57
Grundstücke	3.073.255,80	3.073.255,80
Gebäude	74.450,96	69.797,77
<u>Finanzanlagen</u>	8.360.400,30	8.399.566,95
Anteile:		
Anteile Bauverein AG	7.297.912,17	7.300.012,17
Anteile Altenheim Willibrordi GmbH	115.050,00	115.050,00
Ausleihungen:		
Ausleihung an Stadt	324.801,88	324.801,88
Ausleihung Überschuss Stiftung	622.636,25	659.702,90
Ausleihung an Bauverein	0,00	0,00
Bilanzsumme	11.508.107,06	11.542.620,52

	31.12.2022	31.12.2023
Passiva	€	€
Stiftungsvermögen		
ausgewiesen als		
- sonstiger Sonderposten	11.508.107,06	11.542.620,52
Bilanzsumme	11.508.107,06	11.542.620,52

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

Schmitz-von Mallinckrodt-Stiftung zum 31.12.2023

Aktiva	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
Anlagevermögen		
Finanzanlagen		
Wertpapiere	965.188,62	965.188,62
Umlaufvermögen		
Liquide Mittel	66.971,32	66.933,46
Bilanzsumme	1.032.159,94	1.032.122,08

Passiva	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
Stiftungsvermögen*	798.723,89	833.541,74
ausgewiesen als		
sonstiger Sonderposten		
- davon Verbindlichkeit	191.611,34	153.866,25
gegenüber Stadt		
Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten gegenüber		
Stadt		
aus Dividenden und Zinsen	41.824,71	44.714,09
Bilanzsumme	1.032.159,94	1.032.122,08

* 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 31.12.2023

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 2023

Teil II: Zukunftsbezogene Berichterstattung

7.1. Teil I: Bericht über den Ablauf des Haushaltsjahres 2023

1. Haushaltsplan/-satzung 2023

In der Sitzung am 13.12.2022 hat der Rat der Stadt Wesel die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen. Es handelt sich um den 17. Haushalt auf NKF-Basis.

Eckdaten des Haushalts 2023	17. Haushalt NKF EUR
Ergebnisplan	
Erträge	221.423.256,00
Aufwendungen	230.140.892,00
Saldo Ergebnisplan	- 8.717.636,00
Finanzplan	
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	204.632.337,00
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	214.895.467,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	116.495.910,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	107.980.672,00
Saldo Finanzplan (aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit)	8.515.238,00
Saldo Finanzplan	-1.747.892,00
Ermächtigung Kreditaufnahmen für Investitionen	57.526.864,00
Verpflichtungsermächtigungen	59.802.250,00
Geplante Verringerung der Ausgleichsrücklage	-8.717.636,00
Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung	60.000.000,00

Steuersätze der Gemeindesteuern im Haushaltsjahr 2023:

Grundsteuer A	265 v. H.
Grundsteuer B	493 v. H.
Gewerbesteuer	448 v. H.

Dem Landrat des Kreises Wesel als kommunale Aufsichtsbehörde wurde die Haushaltssatzung am 11.01.2023 angezeigt.

Die Kenntnisnahme wurde vom Landrat des Kreises Wesel mit Schreiben vom 30.01.2023 bestätigt. Es wurden keine Einwände erhoben.

Die Haushaltssatzung 2023 ist am Tage nach der Bekanntmachung im Weseler vom 04.02.2023 rückwirkend zum 01.01.2023 in Kraft getreten.

2. Ergebnisrechnung für den Gesamthaushalt

Ergebnisrechnung 2023			
Ertrag und Aufwand	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	211.375.204	222.483.913,52	11.108.709,17
Ordentliche Aufwendungen	-237.924.260	-227.017.028,91	10.907.231,40
Ordentliches Ergebnis	-26.549.056	-4.533.115,39	22.015.940,57
Finanzerträge	628.902	1.586.641,16	957.739,16
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	-3.149.516	-3.495.145,23	-345.628,95
Finanzergebnis	-2.520.614	-1.908.504,07	612.110,21
Außerordentliche Erträge	9.419.150	6.292.589,48	-3.126.560,52
Jahresergebnis	-19.650.520	-149.029,98	19.501.490,26

In dieser Darstellung werden die fortgeschriebenen Ansätze des Haushaltes 2023 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.)

lfd. Nr.	Erträge	Vergleich Ansatz/Ist Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
		EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben - Gewerbesteuer - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	- 3,29 Mio. - 3,80 Mio. - 0,29 Mio.
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land - Schlüsselzuweisungen vom Land	+ 1,10 Mio. - 0,48 Mio.
3	Sonstige Transfererträge - Erstattung v. soz. Leistungen Minderjährige - Erstattung Familienersetz. Hilfen unbegl.	+ 0,18 Mio. + 0,62 Mio.
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte - Nutzungsgebühr für städt. Unterkünfte	- 0,34 Mio. + 0,70 Mio.
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - Erstattungen nach dem UVG - Abwasserbeseitigung für Voerde - Erstattungen sonst. Träger der J.-hilfen	- 0,34 Mio. + 0,17 Mio. + 0,23 Mio.
7	Sonstige ordentliche Erträge - Konzessionsabgaben Westenergie - Buß- & Verwargelder Radarkontrolle - Nachforderungszinsen - Zinserträge städt. Bäder verbundene Unternehmen	+ 0,31 Mio. - 0,24 Mio. + 0,12 Mio. + 0,30 Mio.

lfd. Nr.	Aufwendungen	Vergleich Ansatz/Ist Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
		EUR
11	Personalaufwendungen	+ 3,84 Mio.
12	Versorgungsaufwendungen	- 5,52 Mio.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	+ 4,41 Mio. + 0,55 Mio. + 3,53 Mio.
15	Transferaufwendungen - Zusch. z.d. Betriebskosten d. Kindergärten freier Träger - Familienersetz. Hilfen unbegleiteter Flüchtlinge	- 1,27 Mio. - 1,12 Mio.
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen - Wertveränderungen Forderungen - sonstige Geschäftsaufwendungen - Rückzhlg. Ertrag Vorj.	- 0,41 Mio. + 0,13 Mio. - 0,47 Mio.

Erläuterungen der größten Abweichungen

Gewerbsteuer

Produkt 160101: Unterplanmäßige Zuflüsse an Gewerbsteuer

Produkt 160201: Unterplanmäßiger Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Zuweisungen und Zuschüsse vom Land

Produkt 050301: Überplanmäßige Leistungen vom Land 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 2023			
Ein- und Auszahlungen	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	204.632.336,92	197.872.661,53	-6.759.675,39
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-227.309.154,81	-205.352.118,97	21.957.035,84
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.676.817,89	-7.479.457,44	15.197.360,45
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.721.533,86	10.046.359,55	-12.675.174,31
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-157.101.499,62	-44.231.260,27	112.870.239,35
Saldo aus Investitionstätigkeit	-134.379.965,76	-34.184.900,72	100.195.065,04
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-157.056.783,65	-41.664.358,16	115.392.425,49
Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen	84.502.020,00	49.962.254,91	-34.539.765,09
Aufnahme Liquiditätskredite	36.774.376,00	0,00	-36.774.376,00
Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	-7.587.287,00	-9.362.856,45	-1.775.569,45
Tilgung Liquiditätskredite	-20.144.987,00	10.000.000,00	30.144.987,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	93.544.122,00	50.599.398,46	-42.944.723,54
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-63.512.661,65	8.935.040,30	72.447.701,95

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.)

lfd. Nr.	Einzahlungen	Vergleich Ansatz/Ist Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
		EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben - Gewerbesteuer - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	- 8,65 Mio. - 0,26 Mio. + 0,06 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.	+ 2,59 Mio. + 0,04 Mio.
3	Sonstige Transferleistungen - Leistungen Dritter - Erstattung Hilfen unbegleiteter Minderjähriger.	+ 0,07 Mio. - 0,97 Mio.
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - Verwaltungsgebühren	-0,15 Mio.
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - Abwasserbeseitigung für Voerde	+ 0,17 Mio.
7	Sonstige Einzahlungen - andere sonstige Einzahlungen	- 2,25 Mio.

lfd. Nr.	Auszahlungen	Vergleich Ansatz/Ist Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
		EUR
10	Personalauszahlungen	- 1,50 Mio.
11	Versorgungsauszahlungen	+ 0,25 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	+ 1,18 Mio. + 0,64 Mio. + 0,26 Mio. + 0,29 Mio. + 3,11 Mio.
13	Zinsauszahlungen von Kreditinstituten	+ 0,17 Mio.
14	Transferauszahlungen - Erstattungen an andere Träger / Volljährige - Hilfe zur Erziehung in Heimpflege / Minderjährige	+ 0,09 Mio. - 0,33 Mio.

Erläuterungen der größten Abweichungen

Gewerbesteuer

Produkt 160101: Unterplanmäßige Zuflüsse an Gewerbesteuer

Produkt 160201: Unterplanmäßiger Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
Überplanmäßiger 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.)

lfd. Nr.	Einzahlungen	Vergleich Ansatz/Ist Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
		EUR
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Investitionszuweisungen vom Land	- 6,63 Mio.
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken	- 1,25 Mio.
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten - Beiträge	- 1,17 Mio.
22	Sonstige Investitionseinzahlungen - Rückflüsse von Ausleihungen verbundener Unternehmen	- 4,79 Mio.

lfd. Nr.	Auszahlungen	Vergleich Ansatz/Ist Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
		EUR
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	+ 0,18 Mio.
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	+ 0,97 Mio. + 9,28 Mio. + 3,61 Mio.
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - Auszahlungen für den Erwerb v. Vermögensgegenständen > 800	+ 1,24 Mio.
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen - Gewährung von Ausleihungen verb. Unternehmen	+ 2,26 Mio.

Die wichtigsten Veränderungen bei der Finanzierungstätigkeit

Kredite für Investitionen vom Kreditmarkt:

Die Kreditermächtigung, um bei Banken Kredite für Investitionen aufzunehmen, liegt bei 57,5 Mio. €.

Die Verbindlichkeiten für Investitionen sind von 144,5 Mio. € auf 185,2 Mio. € gestiegen.

Liquiditätskredite:

Im Verlauf des Jahres 2023 wurden 0,00 € 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	31.12.2022	31.12.2023	Passiva	31.12.2022	31.12.2023
	Mio. EUR	Mio. EUR		Mio. EUR	Mio. EUR
Anlagevermögen	536,31	568,90	Eigenkapital	149,03	148,83
	90,70 %	87,97 %		25,20 %	23,02 %
Umlaufvermögen	30,16	46,19	Sonderposten	121,02	120,84
	5,50 %	7,14 %		20,46 %	18,69 %
Aktive Rechnungsabgrenzung	6,45	6,92	Rückstellungen	126,26	127,83
	1,09 %	1,07 %		21,36 %	19,76 %
			Verbindlichkeiten	183,53	237,42
				31,04 %	36,71 %
			Passive Rechnungsabgrenzung	11,50	11,76
				1,94 %	1,82 %
Summe	591,34	646,68		591,34	646,68

Vermögensstruktur der Bilanz (Aktiva) im Vergleich zum Vorjahr

Der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Bilanz (Aktiva) liegt mit 568,90 Mio. € = 87,97 % beim **Anlagevermögen** (Vj. 536,31 Mio. €).

Zum Anlagevermögen zählen insbesondere:

- Immaterielle Vermögensgegenstände, insb. Softwarelizenzen 160,30 T€ (Vj. 191,57 T€)
- Sachanlagen wie Gebäude, Grundstücke, Fahrzeuge 434,43 Mio. € (Vj. 421,46 Mio. €)
- Finanzanlagen mit den Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sowie Ausleihungen 134,32 Mio. € (Vj. 114,65 Mio. €)

Je größer der Anteil des **Anlagevermögens** ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Davon entfallen 434,43 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 134,32 Mio. €. Finanzanlagen leisten durch Gewinnausschüttungen und Zinserträge in der Regel einen positiven Beitrag zum Ergebnisplan.

Gemessen an dieser Summe fällt das **Umlaufvermögen** mit 46,19 Mio. € (Vj. 30,16 Mio. €) weit weniger ins Gewicht. Das Umlaufvermögen setzt sich insbesondere zusammen aus:

- Vorräten 5,07 Mio. € (Vj. 4,96 Mio. €)
- Forderungen 33,25 Mio. € (Vj. 24,25 Mio. €)
- Liquidien Mitteln 7,87 Mio. € (Vj. 0,94 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. 6,93 Mio. € (Vj. 6,45 Mio. €) ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Zahlungen, die bereits in 2023 für Aufwendungen des Haushaltsjahres 2024 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 148,83 Mio. € = 23,02 % (Vj. 149,03 Mio. €).

Das Eigenkapital setzt sich insbesondere zusammen aus:

- | | |
|---|--------------------|
| • der allgemeinen Rücklage mit 99,64 Mio. € | (Vj. 99,63 Mio. €) |
| • der Ausgleichsrücklage mit einem Bestand von 49,39 Mio. € | (Vj. 47,35 Mio. €) |
| • dem Jahresfehlbetrag in Höhe von 0,20 Mio. € | (Vj. +2,04 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 120,84 Mio. € zu 121,02 Mio. € in 2022 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. 41,71 % der Bilanzsumme.

Die **Rückstellungen** in Höhe von 127,83 Mio. € (Vj. 126,26 Mio. €) werden für ungewisse Verbindlichkeiten gebildet. Die Rückstellungen setzen sich insbesondere zusammen aus:

- | | |
|--|--------------------|
| • Pensions- und Beihilferückstellungen mit rd. 113,47 Mio. € | (Vj. 112,4 Mio. €) |
| • Instandhaltungsrückstellungen mit rd. 0,85 Mio. € | (Vj. 0,93 Mio. €) |
| • sonstigen Rückstellungen mit rd. 13,51 Mio. € | (Vj. 12,95 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 237,4 Mio. € (Vj. 183,5 Mio. €) fallen besonders ins Gewicht die:

- | | |
|---|--------------------|
| • Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen mit rd. 185,2 Mio. € | (Vj. 144,5 Mio. €) |
| • Liquiditätskredite mit 27,8 Mio. € | (Vj. 18,0 Mio. €) |
| • Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit 5,7 Mio. € | (Vj. 3,7 Mio. €) |
| • Verbindlichkeiten aus Transferleistungen mit 3,3 Mio. € | (Vj. 2,6 Mio. €) |
| • Sonst. Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen mit 15,4 Mio. € | (Vj. 14,7 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 (9,2 Mio. €). Weiterhin werden erhaltene Zuwendungen bilanziert, die die Stadt ihrerseits an Dritte weitergibt (2,6 Mio. €). Die geleisteten Zuwendungen sind unter den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aufgeführt.

5. NKF Kennzahlenset im Jahresabschluss 2023

Netto-Steuerquote

Steuererträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet.Fonds Dt. Einheit	93.135.106 €			
-----	=	-----	=	42,28 % (Vj: 46,04 %)
ordentliche Erträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet.Fonds Dt. Einheit	220.285.253 €			

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

Zuwendungsquote

Erträge aus Zuwendungen	74.557.359 €			
-----	=	-----	=	33,51 % (Vj: 31,47 %)
ordentliche Erträge	222.483.914 €			

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

Personalintensität

Personalaufwendungen	36.681.036 €			
-----	=	-----	=	16,16 % (Vj: 17,08 %)
ordentliche Aufwendungen	227.017.029 €			

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

Sach- und Dienstleistungsintensität

Aufw. Sach- u. Dienstleistungen	45.785.324 €			
-----	=	-----	=	20,17 % (Vj: 21,33 %)
ordentliche Aufwendungen	227.017.029 €			

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	109.443.583 €			
-----	=	-----	=	48,21 % (Vj: 47,24 %)
ordentliche Aufwendungen	227.017.029 €			

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	3.495.145 €			
-----	=	-----	=	1,54 % (Vj: 0,77 %)
ordentliche Aufwendungen	227.017.029 €			

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

Aufwandsdeckungsgrad

ordentliche Erträge	222.483.914 €			
-----	=	-----	=	98,00 % (Vj: 98,34 %)
ordentliche Aufwendungen	227.017.029 €			

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	7.310.216 €			
-----	=	-----	=	56,69 % (Vj: 59,02 %)
Bilanzielle Abschr. auf Anlageverm.	12.893.977 €			

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

Investitionsquote

Bruttoinvestition	46.139.856,93 €			
-----	=	-----	=	319,59 % (Vj: 263,23 %)
Abgänge + Abschreibungen auf Anlageverm.	14.437.022,12 €			

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	50.009.268,34 €			
-----	=	-----	=	7,73 % (Vj: 6,56%)
Bilanzsumme	646.679.685,88 €			

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

Dynamischer Verschuldungsgrad

Effektivverschuldung	324.149.453,59 €			
-----	=	-----	=	43,34 J. (Vj: 47,78 J.)
Zahlungssaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	7.479.457,44 €			

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	148.829.684,51 €			
-----	=	-----	=	23,01 % (Vj: 25,20 %)
Bilanzsumme	646.679.685,88 €			

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	257.808.737,74 €			
-----	=	-----	=	39,87 % (Vj: 43,66 %)
Bilanzsumme	646.679.685,88 €			

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.	544.326.110,95 €			
-----	=	-----	=	95,69 % (Vj: 94,28 %)
Anlagevermögen	568.846.475,46 €			

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 €			
-----	=	-----	=	29,63 % (Vj: 32,40 %)
Bilanzsumme	646.679.685,88 €			

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 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		2019	2020	2021	2022	2023
Bezeichnung	Abk.					
Netto-Steuerquote	NSQ	42,59 %	47,22 %	46,83 %	46,04 %	42,28 %
Zuwendungsquote	ZwQ	28,26 %	27,85 %	31,72 %	31,47 %	33,51 %
Personalintensität 1	PI1	18,14 %	19,27 %	18,49 %	17,08 %	16,16 %
Sach- und Dienstleistungsintensität	SDI	20,15 %	19,46 %	21,44 %	21,33 %	20,17 %
Transferaufwandsquote	TAQ	46,25 %	47,20 %	48,03 %	47,24 %	48,21 %
Zinslastquote	ZIQ	1,28 %	0,89 %	0,90 %	0,77 %	1,54 %
Aufwandsdeckungsgrad	ADG	102,65 %	99,04 %	102,01 %	98,34 %	98,00 %
Drittfinanzierungsquote	DfQ	58,01 %	60,96 %	61,75 %	59,02 %	56,69 %
Fehlbetragsquote	FBQ	-	-	-	-	0,14 %
Investitionsquote	InQ	215,26 %	187,48 %	246,35 %	263,23 %	319,59 %
Kurzfristige Verbindlichkeitenquote	KVbQ	9,21 %	7,79 %	7,92 %	6,56 %	7,73 %
Dynamischer Verschuldungsgrad	DVsG	16,25 J.	41,50 J.	70,62 J.	47,78 J.	43,34 J.
Eigenkapitalquote 1	EkQ1	25,43 %	25,74 %	25,83 %	25,20 %	23,01 %
Eigenkapitalquote 2	EkQ2	46,90 %	46,59 %	46,29 %	43,66 %	39,87 %
Anlagendeckungsgrad 2	AnD2	89,47 %	90,56 %	92,40 %	94,28 %	95,69 %
Infrastrukturquote	IsQ	36,70 %	35,42 %	33,12 %	32,40 %	29,63 %

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 31.12.2023 beläuft sich die allgemeine Rücklage auf 99.642.790,22 Euro sowie die Bilanzsumme auf 646.679.685,88 Euro; somit ist dieses Kriterium erfüllt.

Der Jahresüberschuss 2022 wurde in einer Höhe von 2.042.925,20 € der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Nachfolgend der Verlauf der Höhe der Ausgleichsrücklage (ab 2024 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	49.394.283 €	30.968.905 €	
31.12.2023	49.211.267 €	24.527.286 €	
31.12.2024	27.686.519 €		*
31.12.2025	13.725.206 €		*
31.12.2026	10.630.570 €		*
31.12.2027	9.533.729 €		*

(* = basierend auf den Planzahlen des Haushaltes 2024)

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. 4,85 Mio. € geplant ist).

Zur Gewährleistung einer auskömmlichen Liquidität musste Wesel Liquiditätskredite in Höhe von 25 Mio. Euro aufnehmen.

2. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Haushaltslage

- **Chancen**

Der Jahresabschluss 2023 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 0,15 Mio. Euro und einem Bilanzverlust von 0,2 Mio. Euro aufgrund einer Bilanzkorrektur des Vorjahres ab; der Haushaltsplan 2023 sah einen Verlust von 8,7 Mio. Euro vor. Dieses Planergebnis 2023 beinhaltet einen außerordentlichen Ertrag für die Isolierung der durch Corona bedingten Mindererträge und Mehraufwendungen in Höhe von 9,4 Mio. Euro; ansonsten hätte sich der Verlust im Haushaltsplan 2023 auf 18,1 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 6,3 Mio. Euro berücksichtigt. Diese auf Grund des Krieges in der Ukraine entstandenen Belastungen werden als außerordentlicher Ertrag ausgewiesen und als Bilanzierungshilfe aktiviert.

Ab dem Haushaltsjahr 2026 ist die Bilanzierungshilfe linear über maximal 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben.

Nach Bereinigung des Jahresfehlbetrages 2023 in Höhe von knapp 0,15 Mio. Euro um den außerordentlichen Ertrag in Höhe von 6,29 Mio. Euro für die Isolierung der Mindererträge und Mehraufwendungen im Rahmen des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes würde sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 6,44 Mio. Euro ergeben.

Ohne Berücksichtigung der Isolierungen ergibt sich somit eine Verbesserung gegenüber dem Planansatz in Höhe von 11,7 Mio. Euro; unter Berücksichtigung der Isolierungen verbessert sich das Jahresergebnis gegenüber der Planung um 8,5 Mio. Euro.

Der Planansatz der ordentlichen Erträge wurde um 11,1 Mio. Euro übertroffen, während der Planansatz der ordentlichen Aufwendungen um 0,7 Mio. Euro unterschritten wurde. Die Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen von 2023 nach 2024 beliefen sich auf 14,4 Mio. Euro (Vorjahr 10,9 Mio. Euro); dies entspricht einer Übertragungsrate von 67,6 Prozent der noch verfügbaren Mittel (Vorjahr 89,3 Prozent). Für Investitionen wurden von 2023 nach 2024 Mittel in Höhe von 98,1 Mio. Euro (Vorjahr 76,9 Mio. Euro) als Ermächtigung übertragen, dies entspricht einer Übertragungsrate von 77,5 Prozent der noch verfügbaren Mittel (Vorjahr 95,8 Prozent).

Die Erträge aus der Gewerbesteuer erreichten mit 42,7 Mio. Euro nicht den Planansatz von 46,0 Mio. Euro. Die niedrigeren Gewerbesteuereinnahmen bedingen eine gegenüber dem Planansatz um 1,4 Mio. Euro niedrigere Beteiligung an der Gewerbesteuerumlage. Damit reduzierten sich die Mindereinnahmen auf 1,9 Mio. Euro.

Wesels Anteil an der Einkommensteuer fiel gegenüber dem Planansatz um 1,9 Mio. Euro niedriger aus, während der Anteil an der Umsatzsteuer fast exakt den Planansatz von 6,2 Mio. Euro erreicht hat.

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. Im Gegenzug stehen dem Erträge aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 4,5 Mio. Euro ohne Planansätze gegenüber.

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
2023	46,0	42,7

Gleichzeitig hat Wesel in 2023 höhere Schlüsselzuweisungen als in 2022 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
2023	35,1	34,9

Insgesamt lagen in 2023 die Steuereinnahmen 3,4 Mio. Euro unter dem Planansatz; zudem hat Wesel mit 68,0 Mio. Euro ca. 2,1 Mio. Euro weniger als geplant an Zuweisungen erhalten. Gegenüber dem Vorjahr erhöhten sich die Zuweisungen um 5,7 Mio. Euro. Bedingt durch die auf Grund der unter dem Planansatz liegenden Gewerbesteuererträge niedriger abzuführenden Gewerbesteuerumlage sanken die Aufwendungen für die Umlagen (Gewerbesteuerumlage, Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage u. Krankenhausumlage) leicht um 0,4 Mio. Euro. Unter Berücksichtigung all dieser Faktoren standen Wesel in 2023 aus Steuereinnahmen und Zuweisungen nach Abzug der Umlagen 0,5 Mio. Euro weniger als in 2022 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
2023	59,7	56,3	75,8	73,7	-48,9	-47,1	86,6	82,9

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

An Bundesmitteln erhielt Wesel in 2023 ungeplante 1,6 Mio. Euro für die Leistungsgewährung an die auf Grund des Krieges in der Ukraine nach Wesel geflüchteten Menschen; an Landesmitteln zusätzlich 1,4 Mio. Euro. Diese Beträge sind bereits in den oben aufgeführten Zuweisungen enthalten.

• 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.

Wie bereits im Jahresabschluss 2022 prognostiziert, gab es nach den hohen Gewerbesteuererträgen 2022 in 2023 einen Einbruch; diese lagen erheblich unterhalb der Jahre 2022 und 2021.

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 24,7 Mio. Euro nicht vergessen werden, die zwar zu positiven Jahresabschlüssen in diesen Jahren beigetragen haben, letztendlich aber Belastungen für die Jahre nach 2025 bedeuten.

Durch die in der mittelfristigen Vergangenheit hohen Inflationsraten bedingen sich hohe Tarifabschlüsse, die den Personalaufwand stärker als bisher erhöhen. Gleiches gilt für den Materialaufwand.

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. Allerdings deutet sich aktuell an, dass die Optionsmöglichkeit bis zum 31.12.2026 verlängert wird.

Die in Folge des Urteils des Oberverwaltungsgerichts Nordrhein-Westfalen bezüglich des zukünftig rechtswidrigen Ansatzes von kalkulatorischen Zinsen sowie der Abschreibungen auf Basis des Wiederbeschaffungszeitwertes bei den Abwassergebühren vorgenommenen Änderung des Kommunalabgabengesetzes mildert zwar die Auswirkungen, ist aber in Konsequenz dennoch insgesamt 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 11.06.2024) liegt er bei 4,25 %. Zukünftig werden sich somit die Kosten von Fremdfinanzierungen erhöhen.

Da sich der Finanzmarkt bei der Vergabe von Krediten an der pro-Kopf-Verschuldung der Kommunen orientieren, wird es für Wesel angesichts der für die Zukunft geplanten Zunahme der Verschuldung zunehmend schwieriger werden, am Markt Liquiditäts- und Investitionskredite zu relativ guten Konditionen zu akquirieren.

• **Entwicklung Personalkosten**

Die Bezüge für Beamte und tariflich Beschäftigte stiegen von 35,31 Mio. Euro in 2022 auf 36,68 Mio. Euro in 2023 und lagen damit 2,10 Mio. Euro über dem Planansatz von 34,58 Mio. Euro.

Den Pensions- und Beihilferückstellungen wurden 4,55 Mio. Euro zugeführt und überstiegen damit dem Ansatz von 2,35 Mio. Euro um 2,20 Mio. Euro.

Für Versorgungsaufwendungen waren im Haushalt 2023 5,40 Mio. Euro eingeplant; tatsächlich aufgewandt wurden 6,48 Mio. Euro und damit 1,08 Mio. Euro mehr als ursprünglich geplant.

Insgesamt sind in 2023 47,71 Mio. Euro an Personalaufwendungen entstanden, die damit um 5,38 Mio. Euro über dem Planansatz von 42,33 Mio. Euro lagen. Nach Abzug der nicht eingeplanten Erlöse aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 4,50 Mio. Euro verbleibt eine Unterdeckung gegenüber dem Planansatz von 0,88 Mio. Euro.

Durch Zuführung, Verwendung und Auflösung ändert sich der Bilanzwert der Pensions- und Beihilferückstellungen von 112,39 Mio. Euro auf 113,47 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 5,8 Mio. Euro und gegenüber dem Planansatz um 11,1 Mio. Euro, während die ordentlichen Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr um 6,7 Mio. Euro und gegenüber dem Planansatz um 0,7 Mio. Euro sanken.

Der außerordentliche Ertrag im Rahmen des NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes reduzierte sich gegenüber dem Planansatz von 9,4 Mio. Euro um 3,1 Mio. Euro auf 6,3 Mio. Euro.

Durch die Veränderungen gegenüber dem Planansatz in Höhe von 7,5 Mio. Euro konnte der mit einem Verlust von 8,7 Mio. Euro geplante Haushalt 2023 auf einen Jahresverlust von 0,2 Mio. Euro verringert werden.

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.

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 weiterhin eine große Herausforderung.

Die Haushaltslage beim Bund sowie beim Land Nordrhein-Westfalen ist ebenfalls angespannt, so dass von dort eine dringend notwendige stärkere finanzielle Unterstützung – obwohl von den Kommunen vehement gefordert – derzeit weiter unklar ist.

Der Haushaltsplan 2024 geht sowohl für das Haushaltsjahr 2024 als auch in der mittelfristen Finanzplanung für die Jahre 2025 bis 2027 von negativen Jahresabschlüssen aus. Inwieweit bei den endgültigen Jahresabschlüssen ein positives Ergebnis erzielt werden kann, bleibt angesichts der allgemeinen Entwicklung fraglich.

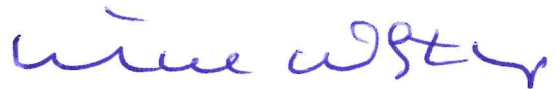
Wesel, den 24.10.2024

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 Vorstandes der Dombau-Stiftung Wesel
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 Regionalbeirates der GVV Kommunalversicherung
Gildemeisterin (Vorsitzende) der Hansegilde Wesel e. V.
Mitglied des Vorstandes der Heresbach-Stiftung
Mitglied der Trägerversammlung des Jobcenters Kreis Wesel
Mitglied der Leader Region Lippe-Issel-Niederrhein
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 Budericher Stadtweide
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH
Gremientätigkeiten bei der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbach
Mitglied des Kommunalbeirates der Provinzial Rheinland
Stellvertretendes Mitglied im Trägersausschuss des Rheinischen Sparkassen- und Giroverbandes
Stellvertretendes Mitglied im Vorstandsvorstand des Rheinischen Sparkassen- und Giroverbandes
Mitglied im Kommunalbeirat der Westdeutschen Landesbausparkasse - LBS (bis 25.09.2023)
Stellvertretende Vorsitzende im Kommunalbeirat der LBS Landesbausparkasse NordWest (ab 26.09.2023)
Mitglied des Vorstandes des Stadtsportverbandes Wesel
Vorsitzende der Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V. - Stadtverband Wesel
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel Service und Energie GmbH (ab 08.05.2023)
Stellvertretende Vorsitzende des Aufsichtsrates der WeselMarketing GmbH

Erster Beigeordneter und Kämmerer

Schütz, Klaus

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH (bis 04.07.2023)

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 (bis 06.03.2023)

Aufsichtsratsmitglied im Fachausschuss der DeltaPort GmbH & Co. KG (bis 06.03.2023)

Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der WeselMarketing GmbH

Geschäftsführer der Stadtwerke Wesel Service und Energie GmbH (ab 08.05.2023)

Beigeordneter

Benien, Rainer

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Altenheim am Willibrordiplatz 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-Schermbeck

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

Vorstandsmitglied der Bauverein Wesel AG (ab 01.01.2023)

Beigeordneter

Dr. Postulka, Markus

Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH (ab 05.07.2023)

Mitglied des Aufsichtsrates der DeltaPort GmbH & Co. KG (ab 07.03.2023)

Mitglied des Aufsichtsrates im Fachausschuss der DeltaPort GmbH & Co. KG (ab 07.03.2023)

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

Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel Service und Energie GmbH (ab 08.05.2023)

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-Schermbach

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

Mitglied der Verbandsversammlung Niederrheinische Sparkasse RheinLippe

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 Zurnieden, Volker - Landwirt

Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH

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

Frenzel, Bettina - Chefarztsekretärin (**Ratsmitglied ab 26.04.2023**)

Stellvertretendes Mitglied des Beirates der Musik- und Kunstschule der Stadt Wesel (ab 09.05.2023)

Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW (ab 09.05.2023)

Freßmann, Ruth - Rentnerin, 2. stellvertretende Bürgermeisterin

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

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 (bis 01.02.2023)

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 Verbandversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbeck

Mitglied des Aufsichtsrates der Bauverein Wesel AG (ab 04.09.2023)

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

Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe (ab 04.09.2023)

Mitglied des Vorstandes der Heresbach-Stiftung

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

Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW

Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH

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 Verbandversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbeck

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

Vorsitzender des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel Service und Energie GmbH (ab 08.05.2023)

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 (Ratsmitglied bis 25.04.2023)

Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates der Bauverein Wesel AG (bis 02.05.2023)

Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH (bis 06.06.2023)

Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe (bis 25.04.2023)

Mitglied des Betriebsausschusses des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst (bis 25.04.2023)

Mitglied der Verbandversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst (bis 25.04.2023)

Vorsitzender des Beirates der Musik- und Kunstschule der Stadt Wesel (bis 25.04.2023)

Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW (bis 25.04.2023)

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 Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Stellvertretendes Mitglied des Vorstandes des Wasser- und Bodenverbandes „Mittlere Issel“
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel Service und Energie GmbH (ab 08.05.2023)

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

Kempkes, Birgitta - Erste Kassiererin im Einzelhandel (bis 31.07.2024); Rentnerin (ab 01.08.2024)
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 Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbeck

Kownatzki, Miriam - Verwaltungsangestellte
Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH
Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Stellvertretendes Mitglied der Verbandversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbeck
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 Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Kuklinski, Ulrich - Rentner (Ratsmitglied ab 01.05.2023)
Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe (ab 09.05.2023)
Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbeck (ab 09.05.2023)
Mitglied des Beirates der Musik- und Kunstschule der Stadt Wesel

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 Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

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

Ling, 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 (bis 07.05.2023)

Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates der Bauverein Wesel AG (ab 08.05.2023)

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

Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel Service und Energie GmbH (ab 08.05.2023)

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Wesel Service und Energie GmbH (ab 20.06.2023)

Prof. Dr. Lohmann, Christoph - Maschinenbauingenieur

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

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

Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH (ab 06.06.2023)

Dr. Lupberger, Martina - Dr.-Ingenieurin, Unternehmensberaterin (Ratsmitglied bis 30.04.2023)

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe (bis 30.04.2023)

Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbek (bis 30.04.2023)

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-Schermbeck
Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes
NRW
Mitglied des Aufsichtsrates der Städtische Bäder Wesel GmbH
Mitglied des Betriebsausschusses des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst
(ab 09.05.2023)
Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst
(ab 09.05.2023)

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
Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Mitglied des Euregiorates der Euregio Rhein-Waal
Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung der Niederrheinischen Sparkasse
RheinLippe
Mitglied des Beirates der Musik- und Kunstschule der Stadt Wesel (bis 13.11.2023)
Vorsitzender des Beirates der Musik- und Kunstschule der Stadt Wesel (ab 14.11.2023)
Stellvertretendes Mitglied des Verbandsausschusses des Wasser- und Bodenverbandes
„Mittlere Issel“

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 - Rentner
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH
Mitglied der Verbandversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-
Hamminkeln-Schermbeck
Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes
NRW
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel Service und Energie GmbH (ab
08.05.2023)

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 31.12.2023

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 Verbandversammlung 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 Verbandversammlung 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 Verbandversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe

Thelen, Jörg - Beamter
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Wesel GmbH
Mitglied der Verbandversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-Hamminkeln-Schermbeck
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-Schermbeck

Trittmacher, Helmut - Diplom-Verwaltungswirt
Mitglied des Aufsichtsrates der DeltaPort GmbH & Co. KG
Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Stellvertretendes Mitglied der Verbandversammlung der Niederrheinischen Sparkasse RheinLippe
Stellvertretendes Mitglied des Verbandsausschusses des Wasser- und Bodenverbandes „Mittlere Issel“
Stellvertretendes Mitglied des Betriebsausschusses des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst
Stellvertretendes Mitglied der Verbandversammlung 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 Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Wesel-
Hamminkeln-Schermbeck