



Stadt Voerde (Ndrrh.)

Jahresabschluss 2023

Bilanz

Gesamtergebnisrechnung

Gesamtfinanzrechnung

ENTWURF

aufgestellt
Voerde, 30.08.2024

bestätigt
Voerde, 06.09.2024

gez. H A U S E R
Kämmerer

gez. H A A R M A N N
Bürgermeister

Stadt Voerde – Bilanz zum 31.12.2023

Aktiva	31.12.2023 €	31.12.2022 €
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	3.076.633,09	3.076.633,09
1. Anlagevermögen	273.380.187,95	273.380.187,95
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	65.581,22	34.400,62
1.2. Sachanlagen	246.867.582,30	246.700.718,08
1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.462.921,99	25.464.016,57
1.2.1.1. Grünflächen	17.435.114,66	16.718.665,04
1.2.1.2. Ackerland	3.307.784,39	3.304.861,88
1.2.1.3. Wald, Forsten	1.420.479,86	1.139.027,89
1.2.1.4. Sonstige unbebaute Grundstücke	4.299.543,08	4.301.461,76
1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	98.959.596,88	82.980.184,01
1.2.2.1. Kinder- und Jugendeinrichtungen	10.222.202,15	10.427.618,30
1.2.2.2. Schulen	70.057.432,89	53.157.980,25
1.2.2.3. Wohnbauten	0,00	0,00
1.2.2.4. Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsbauten	18.679.961,84	19.394.585,46
1.2.3. Infrastrukturvermögen	104.306.411,74	106.729.928,42
1.2.3.1. Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	22.648.306,47	22.580.329,50
1.2.3.2. Brücken und Tunnel	1,00	1,00
1.2.3.3. Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4. Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	39.308.933,10	40.265.582,93
1.2.3.5. Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	41.954.147,55	43.456.143,51
1.2.3.6. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	395.023,62	427.871,48
1.2.4. Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	267.834,76	271.452,34
1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.405.249,46	7.114.079,70
1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.516.685,96	2.548.785,05
1.2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.948.881,51	21.592.271,99
1.3. Finanzanlagen	27.052.452,98	26.645.069,25
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2. Beteiligungen	22.812.325,94	22.812.325,94
1.3.3. Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4. Wertpapiere des Anlagevermögens	2.815.303,43	2.391.842,74
1.3.5. Ausleihungen	1.428.794,74	1.440.900,57
1.3.5.1. an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2. an Beteiligungen	1.336.572,64	1.341.874,53
1.3.5.3. an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4. Sonstige Ausleihungen	92.222,10	99.026,04
2. Umlaufvermögen	22.820.371,79	22.820.371,79
2.1. Vorräte	1.035.118,07	1.130.579,65
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.035.118,07	1.130.579,65
2.1.2. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	11.490.576,43	7.688.881,20
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	8.760.144,97	5.780.654,79
2.2.1.1. Gebühren	410.810,02	461.688,09
2.2.1.2. Beiträge	520.298,74	105.416,01
2.2.1.3. Steuern	3.345.458,22	1.813.220,89
2.2.1.4. Forderungen aus Transferleistungen	2.478.187,88	2.546.552,51
2.2.1.5. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.005.390,11	853.777,29
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen	886.511,02	547.374,65
2.2.2.1. gegenüber dem privaten Bereich	858.349,84	519.082,34
2.2.2.2. gegenüber dem öffentlichen Bereich	28.161,18	28.292,31
2.2.2.3. gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4. gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.843.920,44	1.360.851,76
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4. Liquide Mittel	8.507.454,46	14.000.910,94
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	5.641.883,96	5.603.621,52
Bilanzsumme	303.734.282,51	304.880.814,35

Stadt Voerde – Bilanz zum 31.12.2023

Passiva	31.12.2023 €	31.12.2022 €
1. Eigenkapital	32.023.725,15	31.993.784,69
1.1. Allgemeine Rücklage	24.510.565,81	25.334.137,29
1.2. Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3. Ausgleichsrücklage	6.659.647,40	4.840.222,40
1.4. Jahresüberschuss	853.511,94	1.819.425,00
2. Sonderposten	115.430.540,49	99.724.561,34
2.1. für Zuwendungen	77.476.254,87	62.973.278,21
2.2. für Beiträge	34.463.791,88	35.242.659,38
2.3. für den Gebührenaussgleich	1.971.800,00	737.100,00
2.4. Sonstige Sonderposten	1.518.693,74	771.523,75
3. Rückstellungen	61.467.600,00	59.414.100,00
3.1. Pensionsrückstellungen	47.533.400,00	47.244.400,00
3.2. Rückstellungen für Deponien und Altlasten	40.000,00	40.000,00
3.3. Instandhaltungsrückstellungen	5.387.100,00	2.506.000,00
3.4. Sonstige Rückstellungen nach § 37 Absatz 5 und 6	8.507.100,00	9.623.700,00
4. Verbindlichkeiten	86.500.009,39	104.623.036,97
4.1. Anleihen	0,00	0,00
4.1.1. für Investitionen	0,00	0,00
4.1.2. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	33.476.801,56	35.574.746,74
4.2.1. von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2. von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3. von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4. vom öffentlichen Bereich	17.475.706,28	18.591.858,07
4.2.5. von Kreditinstituten	16.001.095,28	16.982.888,67
4.3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	43.945.298,67	46.938.330,34
4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	97.802,04	115.174,21
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.064.505,15	1.628.731,17
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.122.926,54	1.559.249,17
4.7. Sonstige Verbindlichkeiten	3.689.976,38	1.869.790,98
4.8. Erhaltene Anzahlungen	2.102.699,05	16.937.014,36
5. Passive Rechnungsabgrenzung	8.312.407,48	9.125.331,35
Bilanzsumme	303.734.282,51	304.880.814,35

Stadt Voerde – Gesamtergebnisrechnung 2023

lfd. Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	41.986.587,26	44.801.717	0	45.526.070,94	724.353,94	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.265.887,75	37.004.826	0	37.110.171,96	105.346,26	0
3	+ Sonstige Transfererträge	1.593.215,89	1.493.268	0	1.542.203,97	48.935,97	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.409.065,61	14.407.604	0	11.095.875,64	-3.311.728,19	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	998.344,92	791.770	0	1.177.648,27	385.878,27	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.431.248,96	7.072.196	0	6.359.873,63	-712.322,37	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.291.013,80	2.177.730	0	5.192.609,62	3.014.879,62	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	269.336,56	103.125	0	282.392,39	179.267,39	0
9	+/- Bestandsveränderungen	-19.886,23	0	0	-95.225,76	-95.225,76	0
10	= Ordentliche Erträge	104.224.814,52	107.852.236	0	108.191.620,66	339.385,13	0
1	- Personalaufwendungen	-20.955.001,63	-21.028.330	0	-17.484.677,06	3.543.652,94	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.707.381,23	-1.890.991	0	-6.661.394,20	-4.770.403,20	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.897.977,36	-13.002.717	-15.000	-16.178.065,76	-3.175.348,76	-4.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.865.175,97	-7.397.100	0	-7.574.327,34	-177.227,34	0
15	- Transferaufwendungen	-51.317.078,21	-58.691.695	-2.400	-54.428.662,81	4.263.032,31	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.477.873,51	-7.225.197	-389.437	-5.820.476,13	1.404.721,04	-28.003
17	= Ordentliche Aufwendungen	-103.220.487,91	-109.236.030	-406.837	-108.147.603,30	1.088.426,99	-32.003
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.004.326,61	-1.383.795	-406.837	44.017,36	1.427.812,12	-32.003
19	+ Finanzerträge	1.670.310,04	1.709.312	0	1.814.559,76	105.247,76	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-855.211,65	-677.450	0	-1.005.065,18	-327.615,18	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	815.098,39	1.031.862	0	809.494,58	-222.367,42	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.819.425,00	-351.933	-406.837	853.511,94	1.205.444,70	-32.003
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	1.819.425,00	-351.933	-406.837	853.511,94	1.205.444,70	-32.003
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	1.819.425,00	-351.933	-406.837	853.511,94	1.205.444,70	-32.003
29	+ Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-589.506,30	0	0	-1.459.858,27	-1.459.858,27	0
30	+ Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	-2.028,87	-2.028,87	0
31	- Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	47.569,94	0	0	2.285.458,62	2.285.458,62	0
32	- Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	203.763,17	0	0	0,00	0,00	0
33	= Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-338.173,19	0	0	823.571,48	823.571,48	0

Stadt Voerde - Gesamtfinanzzrechnung 2023

lfd. Nr.	Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 / Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	44.785.717,12	44.801.717	0	43.874.364,88	-927.352,12	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.905.467,21	33.919.526	0	33.188.606,76	-730.918,94	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.405.101,74	1.493.268	0	1.503.733,23	10.465,23	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.834.297,23	12.922.540	0	11.177.722,69	-1.744.817,14	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	982.117,88	839.970	0	822.944,13	-17.025,87	0
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.610.665,19	7.072.196	0	4.975.616,32	-2.096.579,68	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.333.366,34	2.104.830	0	2.528.286,89	423.456,89	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.185.865,32	1.760.924	0	1.312.957,90	-447.966,10	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.042.598,03	104.914.971	0	99.384.232,80	-5.530.737,73	0
10	- Personalauszahlungen	-19.187.194,84	-19.728.347	0	-20.450.765,85	-722.418,85	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.463.681,23	-2.486.400	0	-2.921.490,20	-435.090,20	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.239.839,18	-13.002.717	-15.000	-13.010.899,11	-8.182,11	-4.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-849.536,55	-677.450	0	-864.289,79	-186.839,79	0
14	- Transferauszahlungen	-50.034.812,31	-58.456.995	-2.400	-55.217.968,89	3.239.026,23	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.059.197,21	-6.685.041	-109.315	-5.188.405,04	1.496.635,84	-27.641
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-89.834.261,32	-101.036.950	-126.715	-97.653.818,88	3.383.131,12	-31.641
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	13.208.336,71	3.878.021	-126.715	1.730.413,92	-2.147.606,61	-31.641
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.204.098,58	7.931.158	0	4.805.882,06	-3.125.275,94	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	916.681,41	1.406.600	0	455.684,72	-950.915,28	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	18.020,76	10.670	0	744.491,14	733.821,14	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	186.523,66	2.590.290	0	226.307,09	-2.363.982,91	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.325.324,41	11.938.718	0	6.232.365,01	-5.706.352,99	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14.583,05	-431.500	0	-348.496,39	83.003,61	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.362.544,03	-44.523.199	-15.436.649	-5.251.428,63	39.271.770,58	-14.048.780
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.178.573,92	-3.491.261	-2.220.326	-2.095.078,93	1.396.182,44	-1.228.824
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-609.593,00	0	0	-721.600,00	-721.600,00	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-548.416,35	-525.500	-315.000	-134.205,49	391.294,51	-168.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-164.793,01	-78.634	-17.620	-73.271,19	5.362,81	-9.568
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.878.503,36	-49.050.095	-17.989.596	-8.624.080,63	40.426.013,95	-15.455.172
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.553.178,95	-37.111.377	-17.989.596	-2.391.715,62	34.719.660,96	-15.455.172
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	7.655.157,76	-33.233.356	-18.116.310	-661.301,70	32.572.054,35	-15.486.813

Stadt Voerde - Gesamtf finanzrechnung 2023

lfd. Nr.		Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
33	+	Einz. aus der Aufn. u. durch Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen u. diesen wirtschaftl. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	8.000.000,00	19.121.781	0	0,00	-19.121.781,00	0
34	+	Einz. aus der Aufn. u. durch Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	10.000.000,00	10.000.000,00	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. diesen wirtschaftl. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-2.130.370,74	-2.295.100	0	-2.075.925,82	219.174,18	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung	-2.000.000,00	0	0	-13.000.000,00	-13.000.000,00	0
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.869.629,26	16.826.681	0	-5.075.925,82	-21.902.606,82	0
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	11.524.787,02	-16.406.675	-18.116.310	-5.737.227,52	10.669.447,53	-15.486.813
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.553.281,17	0	0	14.000.910,94	14.000.910,94	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-77.157,25	0	0	243.771,04	243.771,04	0
41	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	14.000.910,94	-16.406.675	-18.116.310	8.507.454,46	24.914.129,51	-15.486.813