

# Jahresabschluss 2024

Düsseldorf  
Nähe trifft Freiheit



Entwurf

**LANDESHAUPTSTADT DÜSSELDORF**

**ENTWURF  
JAHRESABSCHLUSS 2024**

# INHALTSVERZEICHNIS

<b>1. Abkürzungsverzeichnis</b>	<b>1</b>
<b>2. Schlussbilanz 31. Dezember 2024 aggregiert</b>	<b>3</b>
<b>3. Schlussbilanz 31. Dezember 2024 Aktiva</b>	<b>4</b>
<b>4. Schlussbilanz 31. Dezember 2024 Passiva</b>	<b>5</b>
<b>5. Ergebnisrechnung 2024</b>	<b>6</b>
<b>6. Finanzrechnung 2024</b>	<b>7</b>
<b>7. Anhang</b>	<b>8</b>
A. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	8
B. Übergreifende Sachverhalte	10
C. Besonderheiten des Jahresabschlusses 2024	12
D. Erläuterungen zur Bilanz	13
E. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	59
F. Erläuterungen zur Finanzrechnung	69
G. Anlagen	84
Anlagenspiegel	85
Forderungsspiegel	86
Eigenkapitalspiegel	86
Rückstellungsspiegel	87
Verbindlichkeitspiegel	87
Gute Schule	88
Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und des Rats	89
Übertragene Ermächtigungen von 2024 nach 2025	95
<b>8. Lagebericht</b>	<b>176</b>
A. Vorbemerkungen	176
B. Rahmenbedingungen 2024	176
C. Erläuterungen zur Ertragslage	178
D. Erläuterungen zur Finanzlage	184
E. Erläuterungen zur Vermögens- und Schuldenlage	187
F. Ausblick auf die zukünftige Entwicklung inkl. Chancen und Risiken	189
G. NKF-Kennzahlenset	195
<b>9. Teilergebnisrechnungen auf Produktbereichsebene</b>	<b>202</b>
<b>10. Teilfinanzrechnungen auf Produktbereichsebene</b>	<b>220</b>
<b>11. Sonderhaushalte</b>	<b>238</b>

## Abkürzungsverzeichnis

AfA	Absetzung für Abnutzung
AG	Aktiengesellschaft
AK	Anschaffungskosten
AöR	Anstalt des öffentlichen Rechts
BauGB	Baugesetzbuch
BeamStG	Beamtenstatusgesetz
BeamtVG	Beamtenversorgungsgesetz
CO <sub>2</sub>	Kohlenstoffdioxid
D.LIVE	D.LIVE GmbH & Co. KG
DNB	Düsseldorf-Neusser-Brückenbau und Betriebsgesellschaft
Dr	Doktor
EDV-Software	Software für elektronische Datenverarbeitung
eSchool	electronic School
ff	fortfolgende
GDS	Gisela und Dieter Schnelle Stiftung
gGmbH	Gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GmbH & Co. KG	Gesellschaft mit beschränkter Haftung und Compagnie Kommanditgesellschaft
GO	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GoB	Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung
HFA	Haupt- und Finanzausschuss
HK	Herstellungskosten
Holding	Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH
HPR	Haessler-Software
IDR	Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz AG
IMAI	Inter Media Art Institute
IPM	IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH
ITK Rheinland	IT Kooperation Rheinland
JEF	Johanna Ey Foundation
KAG	Kommunalabgabengesetz Nordrhein-Westfalen
KG	Kommanditgesellschaft
KomHVO	Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen
Kreditaufn	Kreditaufnahmen
kum	kumuliert
LBG	Landesbeamtengesetz
lt	laut
mbH	mit beschränkter Haftung
Messe	Messe Düsseldorf GmbH
Mio.	Millionen
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NKF-CIUG	NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz
Nr.	Nummer
NRW	Nordrhein-Westfalen

ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
SEBD	Stadtentwässerungsbetrieb der Landeshauptstadt Düsseldorf
SGB II	Sozialgesetzbuch Zweites Buch
SHH	Anton und Katharina Kippenberg-Stiftung
SLO	Dr. Günter Lontzen Stiftung
SOM	Schulorganisatorische Maßnahmen
STB	Dr. Jürgen Trautvetter und Dr. Hermann Brückner Stiftung
SWD	SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf
TVG	Technisches Verwaltungsgebäude
TVöD	Tarifvertrag öffentlicher Dienst
U81	Stadtbahnlinie U81
US-Lease	United States Lease
VRR	Verkehrsverbund Rhein-Ruhr
VV	Verwaltungsvorschriften
wirtschaftl	wirtschaftlich

## Schlussbilanz (aggregiert) 31. Dezember 2024

(Angaben in Euro)

<b>Aktiva</b>		<b>Passiva</b>	
<b>0 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b>	<b>399.277.114,97</b>	<b>1 Eigenkapital</b>	<b>8.205.286.292,92</b>
<b>1 Anlagevermögen</b>	<b>11.898.743.958,25</b>	1.1 Allgemeine Rücklage	7.468.343.099,77
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>8.438.975,21</b>	1.2 Sonderrücklagen	46.907.065,38
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>9.642.351.552,18</b>	1.3 Ausgleichsrücklage	702.190.646,72
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.955.776.012,64	1.4 Jahresüberschuss / <b>Jahresfehlbetrag</b>	-12.154.518,95
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.429.178.161,20	<b>2 Sonderposten</b>	<b>1.792.873.577,01</b>
1.2.3 Infrastrukturvermögen	3.538.290.340,39	2.1 für Zuwendungen	1.460.929.850,40
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	2.096.604,05	2.2 für Beiträge	112.607.006,39
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	799.775.878,09	2.3 für den Gebührenaussgleich	3.005.464,00
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	55.860.379,95	2.4 Sonstige Sonderposten	216.331.256,22
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	105.731.795,52	<b>3 Rückstellungen</b>	<b>2.012.967.600,00</b>
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	755.642.380,34	3.1 Pensionsrückstellungen	1.679.154.002,64
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>2.247.953.430,86</b>	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	78.033.884,02
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.142.968.788,75	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	65.227.666,10
1.3.2 Beteiligungen	15.683.900,53	3.4 Sonstige Rückstellungen	190.552.047,24
1.3.3 Sondervermögen	54.861.086,09	<b>4 Verbindlichkeiten</b>	<b>954.768.292,18</b>
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	14.899.715,33	<b>4.1 Anleihen</b>	<b>0,00</b>
1.3.5 Ausleihungen	19.539.940,16	<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>515.315.029,45</b>
<b>2 Umlaufvermögen</b>	<b>465.449.757,21</b>	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00
<b>2.1 Vorräte</b>	<b>1.805.875,82</b>	4.2.2 von Beteiligungen	0,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.805.875,82	4.2.3 von Sondervermögen	0,00
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>387.502.652,21</b>	4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	515.315.029,45
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	289.883.112,80	<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>30.000.000,00</b>
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	66.709.232,29	<b>4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen</b>	<b>2.564.503,44</b>
2.2.3 sonstige Vermögensgegenstände	30.910.307,12	<b>4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>57.699.661,71</b>
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>15.807.397,85</b>
<b>2.4 Liquide Mittel</b>	<b>76.141.229,18</b>	<b>4.7 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>98.682.751,18</b>
<b>3 Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>338.337.386,52</b>	<b>4.8 Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>234.698.948,55</b>
		<b>5 Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>135.912.454,84</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>13.101.808.216,95</b>	<b>Summe Passiva</b>	<b>13.101.808.216,95</b>

<b>Schlussbilanz 31. Dezember 2024 Aktiva</b>		<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>(Angaben in Euro)</b>			
<b>0</b>	<b>Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b>	<b>399.277.114,97</b>	409.128.206,38
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>11.898.743.958,25</b>	<b>11.533.434.928,56</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>8.438.975,21</b>	<b>7.941.884,74</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>9.642.351.552,18</b>	<b>9.261.807.749,94</b>
<b>1.2.1</b>	<b>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>1.955.776.012,64</b>	<b>1.970.697.035,95</b>
1.2.1.1	Grünflächen	935.342.889,36	946.265.242,61
1.2.1.2	Ackerland	101.961.537,34	104.042.613,75
1.2.1.3	Wald, Forsten	46.381.765,18	44.440.083,38
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	872.089.820,76	875.949.096,21
<b>1.2.2</b>	<b>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>2.429.178.161,20</b>	<b>2.083.235.919,21</b>
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	151.051.624,56	133.029.639,99
1.2.2.2	Schulen	1.258.130.125,56	1.077.313.837,87
1.2.2.3	Wohnbauten	77.704.869,35	81.060.622,54
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	942.291.541,73	791.831.818,81
<b>1.2.3</b>	<b>Infrastrukturvermögen</b>	<b>3.538.290.340,39</b>	<b>3.593.868.713,51</b>
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.017.571.136,88	1.002.722.525,30
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	1.512.996.645,90	1.557.394.581,69
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	132.183.087,73	141.603.565,33
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	67.386.908,99	67.896.832,79
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	706.311.553,88	719.331.173,65
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	101.841.007,01	104.920.034,75
<b>1.2.4</b>	<b>Bauten auf fremden Grund und Boden</b>	<b>2.096.604,05</b>	<b>2.219.065,71</b>
<b>1.2.5</b>	<b>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	<b>799.775.878,09</b>	<b>798.764.709,68</b>
<b>1.2.6</b>	<b>Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	<b>55.860.379,95</b>	<b>47.923.483,02</b>
<b>1.2.7</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>105.731.795,52</b>	<b>93.192.298,75</b>
<b>1.2.8</b>	<b>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b>755.642.380,34</b>	<b>671.906.524,11</b>
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>2.247.953.430,86</b>	<b>2.263.685.293,88</b>
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	2.142.968.788,75	2.162.459.530,98
1.3.2	Beteiligungen	15.683.900,53	12.348.900,53
1.3.3	Sondervermögen	54.861.086,09	54.861.086,09
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	14.899.715,33	13.792.462,90
<b>1.3.5</b>	<b>Ausleihungen</b>	<b>19.539.940,16</b>	<b>20.223.313,38</b>
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	19.539.940,16	20.223.313,38
<b>2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>465.449.757,21</b>	<b>567.490.063,02</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>1.805.875,82</b>	<b>1.742.606,35</b>
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.805.875,82	1.742.606,35
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>387.502.652,21</b>	<b>310.449.196,97</b>
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	289.883.112,80	237.531.153,97
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	66.709.232,29	44.537.123,13
2.2.3	sonstige Vermögensgegenstände	30.910.307,12	28.380.919,87
<b>2.3</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>76.141.229,18</b>	<b>255.298.259,70</b>
<b>3</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>338.337.386,52</b>	<b>312.378.865,07</b>
<b>Summe Aktiva</b>		<b>13.101.808.216,95</b>	<b>12.822.432.063,03</b>

<b>Schlussbilanz 31. Dezember 2024 Passiva (Angaben in Euro)</b>		<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>8.205.286.292,92</b>	<b>8.263.231.655,18</b>
1.1	Allgemeine Rücklage	7.468.343.099,77	7.514.133.943,08
1.2	Sonderrücklagen	46.907.065,38	46.907.065,38
1.3	Ausgleichsrücklage	702.190.646,72	408.042.485,09
1.4	Jahresüberschuss / <b>Jahresfehlbetrag</b>	-12.154.518,95	294.148.161,63
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>1.792.873.577,01</b>	<b>1.765.570.067,60</b>
2.1	für Zuwendungen	1.460.929.850,40	1.479.631.326,35
2.2	für Beiträge	112.607.006,39	104.159.203,48
2.3	für den Gebührenaussgleich	3.005.464,00	7.057.672,64
2.4	Sonstige Sonderposten	216.331.256,22	174.721.865,13
<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>2.012.967.600,00</b>	<b>1.938.540.762,63</b>
3.1	Pensionsrückstellungen	1.679.154.002,64	1.587.782.569,11
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	78.033.884,02	87.046.626,84
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	65.227.666,10	53.650.527,68
3.4	Sonstige Rückstellungen	190.552.047,24	210.061.039,00
<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>954.768.292,18</b>	<b>696.431.954,11</b>
<b>4.1</b>	<b>Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.1	für Investitionen	0,00	0,00
4.1.2	zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>515.315.029,45</b>	<b>341.483.522,66</b>
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	13.518.299,34
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5	von Kreditinstituten	515.315.029,45	327.965.223,32
<b>4.3</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>30.000.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.4</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen</b>	<b>2.564.503,44</b>	<b>2.776.619,84</b>
<b>4.5</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>57.699.661,71</b>	<b>49.188.284,03</b>
<b>4.6</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>15.807.397,85</b>	<b>17.350.355,85</b>
<b>4.7</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>98.682.751,18</b>	<b>73.122.604,27</b>
<b>4.8</b>	<b>Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>234.698.948,55</b>	<b>212.510.567,46</b>
<b>5</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>135.912.454,84</b>	<b>158.657.623,51</b>
<b>Summe Passiva</b>		<b>13.101.808.216,95</b>	<b>12.822.432.063,03</b>

Ergebnisrechnung 2024 (Angaben in Euro)		Jahresergebnis	fortgeschriebener Haushaltsansatz	davon Ermächtigungs- übertragungen aus	Jahresergebnis	Vergleich 2024 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz	Ermächtigungs- übertragungen nach
Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2023	2024		2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.414.542.926,04	2.158.121.400,00	0,00	<b>2.445.515.682,35</b>	287.394.282,35	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	440.475.882,97	456.659.215,00	0,00	<b>464.613.384,52</b>	7.954.169,52	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	25.830.656,33	32.207.018,00	0,00	<b>25.882.303,25</b>	-6.324.714,75	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320.097.915,79	334.788.535,00	0,00	<b>342.128.905,34</b>	7.340.370,34	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.160.378,39	111.902.969,00	0,00	<b>113.617.297,72</b>	1.714.328,72	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	310.934.874,05	316.608.008,00	0,00	<b>338.022.678,59</b>	21.414.670,59	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	204.913.811,61	159.442.695,00	0,00	<b>241.014.356,55</b>	81.571.661,55	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.259.686,63	3.145.464,00	0,00	<b>8.066.302,57</b>	4.920.838,57	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.831.216.131,81</b>	<b>3.572.875.304,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.978.860.910,89</b>	405.985.606,89	0,00
11	- Personalaufwendungen	-790.611.360,18	-854.758.208,00	0,00	<b>-892.974.162,35</b>	-38.215.954,35	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-73.529.511,34	-66.563.600,00	0,00	<b>-92.458.393,32</b>	-25.894.793,32	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-741.430.853,92	-968.882.468,95	-122.520.387,95	<b>-800.036.804,94</b>	168.845.664,01	-127.621.223,90
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-177.234.520,19	-187.758.497,00	0,00	<b>-187.965.796,58</b>	-207.299,58	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.378.059.600,23	-1.541.370.610,69	-24.289.484,69	<b>-1.535.072.880,70</b>	6.297.729,99	-48.902.971,32
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-496.343.014,14	-432.352.600,25	-23.801.435,25	<b>-515.721.407,84</b>	-83.368.807,59	-11.682.539,73
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.657.208.860,00</b>	<b>-4.051.685.984,89</b>	<b>-170.611.307,89</b>	<b>-4.024.229.445,73</b>	27.456.539,16	-188.206.734,95
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>174.007.271,81</b>	<b>-478.810.680,89</b>	<b>-170.611.307,89</b>	<b>-45.368.534,84</b>	433.442.146,05	-188.206.734,95
19	+ Finanzerträge	45.446.375,58	37.981.023,00	0,00	<b>50.839.731,73</b>	12.858.708,73	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-8.515.909,11	-42.542.357,00	0,00	<b>-17.625.715,84</b>	24.916.641,16	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>36.930.466,47</b>	<b>-4.561.334,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.214.015,89</b>	37.775.349,89	0,00
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>210.937.738,28</b>	<b>-483.372.014,89</b>	<b>-170.611.307,89</b>	<b>-12.154.518,95</b>	471.217.495,94	-188.206.734,95
23	+ Außerordentliche Erträge	83.210.423,35	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>83.210.423,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>294.148.161,63</b>	<b>-483.372.014,89</b>	<b>-170.611.307,89</b>	<b>-12.154.518,95</b>	471.217.495,94	-188.206.734,95
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 26 und 27)</b>	<b>294.148.161,63</b>	<b>-483.372.014,89</b>	<b>-170.611.307,89</b>	<b>-12.154.518,95</b>	471.217.495,94	-188.206.734,95
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage							
29	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	45.240,00	-	-	<b>564.518,14</b>	-	-
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	-	-	<b>0,00</b>	-	-
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-1.411.968,78	-	-	<b>-173.467,92</b>	-	-
32	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-42.200.000,00	-	-	<b>-46.600.000,00</b>	-	-
<b>33</b>	<b>= Verrechnungssaldo (Zeilen 29 bis 32)</b>	<b>-43.566.728,78</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-46.208.949,78</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Nachrichtlicher Ausweis der Aufwendungen und Erträge aus internen Leistungsverrechnungen							
34	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.735.170,14	26.144.017,00	0,00	<b>23.513.183,76</b>	-2.630.833,24	0,00
35	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.735.170,14	-26.144.017,00	0,00	<b>-23.513.183,76</b>	2.630.833,24	0,00

Finanzrechnung 2024 (Angaben in Euro)		Jahresergebnis	fortgeschriebener Haushaltsansatz	davon Ermächtigungs- übertragungen aus	Jahresergebnis	Vergleich 2024 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz	Ermächtigungs- übertragungen nach
Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2023	2024		2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.401.239.025,78	2.135.041.800,00	0,00	<b>2.382.445.220,17</b>	247.403.420,17	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	366.128.231,71	332.420.639,00	0,00	<b>360.682.538,08</b>	28.261.899,08	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	23.046.303,19	29.371.638,00	0,00	<b>24.723.687,52</b>	-4.647.950,48	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320.782.721,80	326.116.765,00	0,00	<b>330.097.869,45</b>	3.981.104,45	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	108.495.255,18	111.542.468,00	0,00	<b>109.350.084,57</b>	-2.192.383,43	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	295.041.139,52	325.633.008,00	0,00	<b>323.419.723,71</b>	-2.213.284,29	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	148.486.130,82	142.337.304,00	0,00	<b>185.836.483,39</b>	43.499.179,39	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	37.280.385,81	37.981.023,00	0,00	<b>42.659.403,63</b>	4.678.380,63	0,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.700.499.193,81</b>	<b>3.440.444.645,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.759.215.010,52</b>	<b>318.770.365,52</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	-719.094.460,17	-800.340.167,97	-8.706.459,97	<b>-798.153.258,14</b>	2.186.909,83	-9.512.849,49
11	- Versorgungsauszahlungen	-92.366.948,68	-86.932.906,97	-246.906,97	<b>-96.968.986,89</b>	-10.036.079,92	-685.734,66
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-695.664.205,15	-1.033.445.407,82	-185.156.346,82	<b>-774.429.376,30</b>	259.016.031,52	-186.502.033,69
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-8.328.387,76	-42.249.494,00	-1.800,00	<b>-16.379.264,43</b>	25.870.229,57	-283.461,50
14	- Transferauszahlungen	-1.417.129.363,01	-1.547.465.964,04	-28.898.564,04	<b>-1.553.327.069,47</b>	-5.861.105,43	-29.447.268,11
15	- Sonstige Auszahlungen	-409.799.081,44	-428.203.800,52	-32.374.693,52	<b>-428.213.256,05</b>	-9.455,53	-28.590.971,25
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.342.382.446,21</b>	<b>-3.938.637.741,32</b>	<b>-255.384.771,32</b>	<b>-3.667.471.211,28</b>	<b>271.166.530,04</b>	<b>-255.022.318,70</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>358.116.747,60</b>	<b>-498.193.096,32</b>	<b>-255.384.771,32</b>	<b>91.743.799,24</b>	<b>589.936.895,56</b>	<b>-255.022.318,70</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	144.379.660,47	161.475.846,00	0,00	<b>123.117.158,87</b>	-38.358.687,13	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	30.487.329,20	16.409.700,00	0,00	<b>7.198.559,41</b>	-9.211.140,59	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.651.216,05	14.000.000,00	0,00	<b>11.023.132,97</b>	-2.976.867,03	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.805.096,99	3.723.317,00	0,00	<b>3.416.797,10</b>	-306.519,90	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	10.106.090,98	8.674.063,00	0,00	<b>1.064.499,07</b>	-7.609.563,93	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>190.429.393,69</b>	<b>204.282.926,00</b>	<b>0,00</b>	<b>145.820.147,42</b>	<b>-58.462.778,58</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.597.880,50	-88.642.843,11	-1.014.143,11	<b>-203.389.070,76</b>	-114.746.227,65	-18.796.188,47
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.862.142,50	-630.556.417,19	-140.283.143,19	<b>-300.654.144,10</b>	329.902.273,09	-162.528.063,71
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-53.947.618,50	-134.392.933,03	-41.540.317,03	<b>-60.535.256,66</b>	73.857.676,37	-25.532.741,94
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.437.819,49	-15.151.686,64	-3.527.799,64	<b>-8.478.137,76</b>	6.673.548,88	-11.644.432,33
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-44.131.769,76	-83.635.642,85	-28.541.604,85	<b>-34.035.867,78</b>	49.599.775,07	-9.935.777,76
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-231.983,30	-1.710.000,00	0,00	<b>-253.348,55</b>	1.456.651,45	-6.000.000,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-403.209.214,05</b>	<b>-954.089.522,82</b>	<b>-214.907.007,82</b>	<b>-607.345.825,61</b>	<b>346.743.697,21</b>	<b>-234.437.204,21</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-212.779.820,36</b>	<b>-749.806.596,82</b>	<b>-214.907.007,82</b>	<b>-461.525.678,19</b>	<b>288.280.918,63</b>	<b>-234.437.204,21</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>145.336.927,24</b>	<b>-1.247.999.693,14</b>	<b>-470.291.779,14</b>	<b>-369.781.878,95</b>	<b>878.217.814,19</b>	<b>-489.459.522,91</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	84.529,73	1.095.453.227,00	560.453.638,00	<b>200.081.476,08</b>	-895.371.750,92	534.899.589,00
34	+ Einzahlung aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	296.117.682,00	0,00	<b>980.000.000,00</b> <sup>1</sup>	683.882.318,00	0,00
35	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-16.770.922,37	-53.409.357,00	0,00	<b>-32.373.064,11</b>	21.036.292,89	-10.000.000,00
36	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-70.000.000,00	0,00	0,00	<b>-950.000.000,00</b> <sup>1</sup>	-950.000.000,00	0,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-86.686.392,64</b>	<b>1.338.161.552,00</b>	<b>560.453.638,00</b>	<b>197.708.411,97</b>	<b>-1.140.453.140,03</b>	<b>524.899.589,00</b>
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	58.650.534,60	90.161.858,86	90.161.858,86	<b>-172.073.466,98</b>	-262.235.325,84	35.440.066,09
39	+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	196.220.799,96	0,00	-	<b>254.871.334,56</b>	-	-
40	= Zwischensumme eigene Finanzmittel ( Zeilen 38 und 39)	<b>254.871.334,56</b>	<b>90.161.858,86</b>	<b>-</b>	<b>82.797.867,58</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
41	+ Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln	1.695.215,53	0,00	-	<b>426.925,14</b>	-	-
42	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.268.290,39	0,00	-	<b>-7.083.563,54</b>	-	7
<b>43</b>	<b>= Liquide Mittel (Zeilen 40, 41 und 42)</b>	<b>255.298.259,70</b>	<b>90.161.858,86</b>	<b>-</b>	<b>76.141.229,18</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<sup>1</sup> kumulierte Darstellung aller unterjährigen Liquiditätsaufnahmen / -rückzahlungen. Der tatsächliche Bestand der Liquiditätskredite beträgt zum 31.12.2024 30,0 Mio. Euro.

# Anhang

## A - Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss der Landeshauptstadt Düsseldorf basiert auf den einschlägigen Bestimmungen der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO) und der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO), den Verwaltungsvorschriften (VV) zur KomHVO, den städtischen Regelungen für den Jahresabschluss sowie den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung (GoB). Der vorliegende Jahresabschluss basiert auf den gesetzlichen Vorschriften zum Stand 31. Dezember 2024.

Der Jahresabschluss wird gemäß § 95 GO um einen Anhang erweitert. Im Anhang sind die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Darüber hinaus werden die Positionen der Bilanz, der Ergebnis- und der Finanzrechnung so erläutert, dass ein sachverständiger Dritter den Jahresabschluss beurteilen kann.

Dem Anhang sind darüber hinaus ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Eigenkapitalsspiegel sowie ein Verbindlichkeitspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen. Des Weiteren wird ein Rückstellungsspiegel beigefügt.

Der Jahresabschluss der Landeshauptstadt Düsseldorf wird für die Kernverwaltung aufgestellt. Hierzu gehören alle Ämter und Institute inklusive Betriebe gewerblicher Art sowie Sondervermögen, welche über kein eigenständiges kaufmännisches Rechnungswesen verfügen. Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtentwässerungsbetrieb der Landeshauptstadt Düsseldorf (SEBD) ist nicht Bestandteil des Jahresabschlusses der Landeshauptstadt Düsseldorf. Der SEBD wird in den Gesamtabschluss gemäß § 116 GO einbezogen.

Die Bilanz entspricht der Gliederung der § 42 Absätze 3 und 4 KomHVO. Die Ergebnisrechnung entspricht der Gliederung des § 39 KomHVO in Verbindung mit § 2 KomHVO. Neben dieser Gliederung werden in den Zeilen 29 bis 33 die mit der Allgemeinen Rücklage verrechneten Erträge und Aufwendungen nach § 44 Absatz 3 KomHVO nachrichtlich ausgewiesen. In den Zeilen 34 und 35 werden darüber hinaus nachrichtlich die Aufwendungen und Erträge aus internen Leistungsverrechnungen dargestellt. Die Finanzrechnung entspricht der Gliederung des § 40 KomHVO in Verbindung mit den §§ 3 und 39 KomHVO. Hier ist zur Erhöhung der Transparenz eine Zwischensumme für die eigenen Finanzmittel eingefügt.

Entsprechend dem Ausweis im Haushaltsplan werden Aufwendungen und Auszahlungen mit negativen Vorzeichen ausgewiesen. In den Textteilen wird zur besseren Lesbarkeit auf die Verwendung des negativen Vorzeichens verzichtet.

Bei der Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden finden die §§ 33 bis 37 KomHVO und die §§ 42 bis 44 KomHVO Anwendung.

Nach § 44 Absatz 3 KomHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 GO sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Stetig zu der Vorgehensweise in den Vorjahren werden Veräußerungsgewinne oder -verluste dann nicht mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet, wenn der Hauptzweck nicht die Veräußerung ist, sondern ein bestimmter örtlicher Zweck verfolgt wird. Im Grundstücksbereich sowie im Finanzanlagevermögen wird ein bestimmter örtlicher Zweck verfolgt, wenn unter anderem

- am Standort eine gewerbliche Weiterentwicklung erfolgt oder
- am Standort eine wohnungspolitische Weiterentwicklung erfolgt oder
- beschäftigungspolitische Ziele verfolgt werden.

Wesentliche Abgänge beziehungsweise Veräußerungen im Bereich des Anlagevermögens sowie Wertveränderungen im Finanzanlagevermögen wurden dementsprechend geprüft. Lagen die oben genannten Kriterien nicht vor, erfolgte eine Verrechnung der Erträge beziehungsweise Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage.

Die ausgewiesenen Vorjahreswerte ergeben sich aus dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023.

Es sind nur solche Vermögensgegenstände in der Bilanz aufgenommen, die im wirtschaftlichen Eigentum der Landeshauptstadt Düsseldorf stehen und selbstständig verwertbar sind. Vermögensgegenstände sind dem Anlagevermögen zugeordnet, wenn sie dazu bestimmt sind, dauernd dem Verwaltungsbetrieb zu dienen. Alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd dem Verwaltungsbetrieb zu dienen, sind dem Umlaufvermögen zugeordnet.

Die Bewertung der zugegangenen Vermögensgegenstände im abgelaufenen Haushaltsjahr erfolgte zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Kosten der allgemeinen Verwaltung sowie Aufwendungen für soziale Einrichtungen der Verwaltung, für freiwillige soziale Leistungen sowie für betriebliche Altersversorgung, wurden nicht in die Herstellungskosten eingerechnet (§ 34 Absatz 3 KomHVO). Zinsen für Fremdkapital wurden ebenfalls nicht angesetzt (§ 34 Absatz 4 KomHVO). Die Herstellungskosten wurden nicht um eventuelle Zuwendungen gekürzt.

Die Festlegung der Nutzungsdauern beruht auf der vom Land Nordrhein-Westfalen veröffentlichten Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauern für kommunale Vermögensgegenstände und der daraus resultierenden Düsseldorfer Abschreibungstabelle (AfA-Tabelle).

Eine Aktivierung von Gebäude- oder Straßenkomponenten im Sinne des § 36 Absatz 2 KomHVO fand nicht statt.

Sofern die Vermögensgegenstände einer planmäßigen Abschreibung unterliegen, erfolgte die Abschreibung grundsätzlich nach der linearen Methode entsprechend § 36 KomHVO. Von dem Wahlrecht der degressiven Abschreibung nach § 36 Absatz 1 Satz 3 KomHVO wurde kein Gebrauch gemacht.

Geringwertige Vermögensgegenstände wurden gemäß § 36 Absatz 3 KomHVO unmittelbar als Aufwand gebucht. Als Wertgrenze hierfür wurden 410 Euro ohne Umsatzsteuer festgelegt.

Von der Möglichkeit der Fest- und Gruppenwertbildung gemäß § 29 KomHVO wurde Gebrauch gemacht. Nähere Angaben hierzu ergeben sich aus den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen.

Beim Umlaufvermögen wurde entsprechend § 36 Absatz 8 KomHVO das strenge Niederstwertprinzip beachtet.

Im Hinblick auf Disagio wurde keine Rechnungsabgrenzung vorgenommen (§ 43 Absatz 2 KomHVO).

Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag und Rückstellungen mit dem voraussichtlich zu leistenden Betrag bewertet. Rückstellungen sind dadurch charakterisiert, dass sie der Höhe nach ungewiss sind. Daher sind insbesondere in die Rückstellungsbewertung Schätzungen eingeflossen (zum Beispiel die durchschnittliche Lebenserwartung anhand von Sterbetafeln bei den Pensionsrückstellungen). Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen wurden einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert.

Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wurden nicht durch Liquiditätskredite finanziert. Bereinigungen im Sinne des § 89 Absatz 2 Satz 2 GO waren nicht erforderlich.

Auf die Bildung von betragsmäßig unwesentlichen Rechnungsabgrenzungsposten wird insbesondere bei Buchungen aus Fachverfahren verzichtet.

Abweichungen in den Nachkommastellen sind durch Rundungen begründet.

## B - Übergreifende Sachverhalte

Im Zusammenhang mit der „Alten Paketpost“ bestehen künftige wesentliche Verpflichtungen aus Leasing bis zum Jahr 2038 in Höhe von insgesamt 23,7 Mio. Euro. Im Übrigen sind Verpflichtungen aus Leasingverträgen nicht passiviert worden, da es sich bei den vorhandenen Leasingverträgen um Mietleasing handelt. Dies gilt auch für die gemeinsam mit der Rheinbahn AG abgeschlossenen US-Lease Verträge für das Düsseldorfer Schienen- und Tunnelnetz.

Im Rahmen der Herrichtung eines Privatschulgebäudes auf einem städtischen Grundstück hatte sich die Landeshauptstadt Düsseldorf gemäß Erbbaurechtsvertrag gegenüber dem finanzierenden Kreditinstitut dazu verpflichtet, bei einem Heimfall für einen begrenzten Zeitraum die Restschuld beziehungsweise eine maximale Entschädigung zu leisten. Diese Verpflichtung endete am 17. August 2024. Anstelle dieser Verpflichtung ist die gängige Regelung bei einem Heimfall getreten.

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

Weitere finanzielle Verpflichtungen bestehen aus Bestellobligos, Miet-, Pacht-, Erbbau- und Leasingverträgen, Zuwendungen und sonstigen Bereichen.

Aufgeteilt auf die nächsten 5 Jahre ergeben sich folgende Verpflichtungen:

<b>Verpflichtung</b>	<b>Bis zu 1 Jahr in Mio. Euro</b>	<b>Zwischen 1 und 5 Jahren in Mio. Euro</b>
Bestellobligos	274,2	0,2
Miet-, Pacht- und Erbbauverträge	56,9	161,4
Leasingverträge	5,1	15,5
Zuwendungen	11,4	26,8
Sonstige	231,5	618,3
<b>Summe</b>	<b>579,1</b>	<b>822,2</b>

Enthalten sind in dieser Tabelle unter anderem die Leasingverpflichtungen im Zusammenhang mit der „Alten Paketpost“ in Höhe von 8,9 Mio. Euro sowie sonstige Verpflichtungen aus dem Bau der U81 in Höhe von 78,5 Mio. Euro für die nächsten fünf Jahre.

Die Erläuterungen zu den Haftungsverhältnissen nach § 45 Absatz 2 KomHVO erfolgen im Verbindlichkeitspiegel. Bewertungseinheiten nach § 35a KomHVO wurden nicht gebildet.

Mit dem Ende 2016 in Kraft getretenen Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in Nordrhein-Westfalen (Gute Schule 2020) fördert das Land die Sanierung und Modernisierung von Schulen sowie Maßnahmen zur Verbesserung der digitalen Infrastruktur.

Für die Jahre 2017-2020 standen der Landeshauptstadt Düsseldorf nach dem beschlossenen Kreditkontingent insgesamt 32,5 Mio. Euro zur Verfügung. Die Mittel wurden als Darlehen von der NRW.Bank bewilligt und abgerufen. Das Land Nordrhein-Westfalen übernimmt die Zahlungsverpflichtungen des Schuldendienstes (Tilgung und gegebenenfalls Zinsen).

Der Rat der Landeshauptstadt Düsseldorf hat in seiner Sitzung am 15. Dezember 2016 die Verwaltung beauftragt, investive und konsumtive Maßnahmen im Schulbereich aus Mitteln des Förderprogrammes durchzuführen.

Die Mittel aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ wurden zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2024 komplett verausgabt.

Eine Übersicht über die geförderten Maßnahmen, die erhaltenen Fördermittel und deren Verwendung ist letztmalig zum Jahresabschluss 2024 als Anlage beigefügt. Die Entwicklung des Tilgungsdienstes wird in Bezug auf die Kreditverbindlichkeiten bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und in Bezug auf die korrespondierende Forderung bei den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen erläutert.

Der Gebührenbereich Bestattungen schließt im Jahr 2024 mit einer Unterdeckung in Höhe 1.343.813,84 Euro ab. Zuzüglich der Unterdeckung aus dem Vorjahr beträgt die Unterdeckung insgesamt 2.263.749,46 Euro.

Mit Beschluss vom 27. Juni 2024 ist ein neuer Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen in Kraft getreten, welcher bis zum 26. Juni 2029 gültig ist.

## C - Besonderheiten des Jahresabschlusses 2024

Infolge der COVID-19-Pandemie und der Auswirkungen des Ukraine-Krieges wurden pandemie- und kriegsbedingte Belastungen für die Jahre 2020 bis 2023 gemäß § 5 Absatz 1 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) in Höhe von 409,1 Mio. Euro. ermittelt. Diese Haushaltsbelastungen wurden als außerordentliche Erträge in die Ergebnisrechnung eingestellt und der Bilanzierungshilfe zugeführt.

In 2024 ergab sich aus dem Vorjahr ein Anpassungsbedarf in Höhe von 9,9 Mio. Euro. Die Bilanzierungshilfe wurde in entsprechender Höhe reduziert.

Der Rat hat in der Sitzung am 06. Februar 2025 beschlossen, die infolge des NKF-CUIG gebildete Bilanzierungshilfe in Höhe von 399,3 Mio. Euro im Haushaltsjahr 2026 vollständig gegen die Allgemeine Rücklage erfolgsneutral auszubuchen (Vorlage HFA/007/2025).

# D- Erläuterungen zur Bilanz

## Aktiva

### 0 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Bilanz	<b>399.277.114,97 Euro</b>	409.128.206,38 Euro

Bei den Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit handelt es sich um die Bilanzierungshilfe zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und seit dem Jahr 2022 auch der aus dem Krieg in der Ukraine resultierenden Haushaltsbelastungen gemäß § 33a Absatz 1 KomHVO. Die Bilanzierungshilfe wurde entsprechend § 33a Absatz 2 KomHVO in Verbindung mit § 5 NKF-CUIG gebildet. Entsprechend der gesetzlichen Vorgaben erfolgte im Jahr 2023 letztmalig eine Zuführung zu dieser Position. In 2024 ergab sich aus dem Vorjahr ein Anpassungsbedarf in Höhe von 9,9 Mio. Euro.

Die Bilanzierungshilfe stellt keinen Vermögensgegenstand dar.

Der Rat hat in der Sitzung am 6. Februar 2025 beschlossen, die infolge des NKF-CUIG gebildete Bilanzierungshilfe im Haushaltsjahr 2026 vollständig gegen die Allgemeine Rücklage erfolgsneutral auszubuchen (Vorlage HFA/007/2025).

### 1 Anlagevermögen

Die im Anlagevermögen ausgewiesenen Werte der Zugänge stellen Anschaffungs- oder Herstellungskosten dar. Abgänge werden zum Buchwert im Zeitpunkt des Abgangs ausgewiesen. Umbuchungen resultieren aus der Zuordnung eines Vermögensgegenstandes zu einer anderen Position im Anlagenvermögen. In der Regel handelt es sich um fertig gestellte Baumaßnahmen, die aus der Position Anlagen im Bau in die sachlich zutreffende Position umgebucht werden. Die Abschreibungen stellen den Jahreswert für 2024 dar.

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Bilanz	<b>11.898.743.958,25 Euro</b>	11.533.434.928,56 Euro

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen und nicht nur vorübergehend für die städtische Aufgabenerfüllung gehalten werden. Bei Vermögensgegenständen des

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist (abnutzbares Anlagevermögen), werden die Anschaffungskosten/Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen und zusätzlich gegebenenfalls um außerplanmäßige Abschreibungen vermindert. Bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die keiner Abnutzung unterliegen (nicht abnutzbares Anlagevermögen) werden, vorbehaltlich außerplanmäßiger Abschreibungen, die Anschaffungskosten/Herstellungskosten unverändert fortgeführt.

### 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2023	7.941.884,74 Euro
Zugänge	535.891,06 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	655.254,09 Euro
Abschreibungen	-694.054,68 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>8.438.975,21 Euro</b>

Es handelt sich hierbei hauptsächlich um Konzessionen, Lizenzen und EDV-Software, die entgeltlich erworben wurden.

### 1.2 Sachanlagen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>9.642.351.552,18 Euro</b>	9.261.807.749,94 Euro

#### 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2023	1.970.697.035,95 Euro
Zugänge	7.737.891,45 Euro
Abgänge	-3.596.609,86 Euro
Umbuchungen	-13.392.565,50 Euro
Abschreibungen	-5.669.739,40 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>1.955.776.012,64 Euro</b>

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Befinden sich auf einem Grundstück Gebäude, deren Zweckbestimmung und Wert gegenüber der Zweckbestimmung und dem Wert des Grund und Bodens von untergeordneter Bedeutung sind, wurde das Grundstück grundsätzlich als unbebautes Grundstück bilanziert.

Die unbebauten Grundstücke der Landeshauptstadt Düsseldorf sind wegen ihrer unterschiedlichen Nutzungen unterteilt in folgende Anlagenklassen:

- Grünflächen
- Ackerland
- Wald, Forsten
- Sonstige unbebaute Grundstücke.

### 1.2.1.1 Grünflächen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2023	946.265.242,61 Euro
Zugänge	5.411.151,16 Euro
Abgänge	-253.952,73 Euro
Umbuchungen	-12.435.943,24 Euro
Abschreibungen	-3.643.608,44 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>935.342.889,36 Euro</b>

Zu den öffentlichen Grünflächen gehören zum Beispiel Parkanlagen, Friedhöfe, Sportflächen, Spielplätze, Dauerkleingärten, naturschutzwürdige Flächen, Wiesen, Ausgleichsflächen und Gartenland sowie stehende Gewässer.

Zu den Gewässerflächen gehören Flurstücke, die im Flächennutzungsplan als Wasserflächen beziehungsweise als Flächen für die Wasserwirtschaft dargestellt werden.

Für die Wege auf Friedhöfen und Grünflächen sowie Mobiliar sind jeweils Festwerte gemäß § 29 Absatz 1 Nummer 1 KomHVO gebildet worden.

Für Straßenbäume und den Aufwuchs auf Friedhöfen und Grünanlagen sowie Kleingärten erfolgt die Bewertung auf Basis des pauschalierten Festwertverfahrens gemäß § 29 Absatz 1 Nummer 2 KomHVO.

Die Umbuchungen betreffen unter anderem mit 7,5 Mio. Euro den Grund und Boden des Freibads Lörick, welcher in die Position Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude umgebucht wurde.

### 1.2.1.2 Ackerland

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	104.042.613,75 Euro
Zugänge	448.970,16 Euro
Abgänge	-230.197,14 Euro
Umbuchungen	-2.299.849,43 Euro
Abschreibungen	0,00 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>101.961.537,34 Euro</b>

Zu diesem Bilanzposten gehören landwirtschaftlich oder gartenbaulich genutzte Flächen. Die gartenbaulich genutzten Flächen sind nur dann dem Ackerland zugeordnet, wenn sie nicht nach ihrer Nutzungsform den Grünflächen zugeordnet wurden.

### 1.2.1.3 Wald, Forsten

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	44.440.083,38 Euro
Zugänge	231.789,80 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	1.730.079,51 Euro
Abschreibungen	-20.187,51 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>46.381.765,18 Euro</b>

Zu diesem Bilanzposten gehören der Wald sowie sonstige forstwirtschaftlich genutzte Flächen. Sowohl für den Baumbestand als auch für Wald- und Reitwege sowie Waldmobiliar, zum Beispiel Bänke und Papierkörbe, sind Festwerte nach § 29 Absatz 1 Nummer 2 KomHVO gebildet worden.

Umbuchungen erfolgten in den Bereich Grund und Boden.

Die Bilanzposition setzt sich zusammen aus Grund und Boden (34,0 Mio. Euro, Vorjahr 32,2 Mio. Euro), Aufwuchs (8,2 Mio. Euro, Vorjahr 8,2 Mio. Euro) sowie Aufbauten, wie zum Beispiel Waldwege oder Kinderspielplätze (4,1 Mio. Euro, Vorjahr 4,0 Mio. Euro).

### 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	875.949.096,21 Euro
Zugänge	1.645.980,33 Euro
Abgänge	-3.112.459,99 Euro
Umbuchungen	-386.852,34 Euro
Abschreibungen	-2.005.943,45 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>872.089.820,76 Euro</b>

Bei den sonstigen unbebauten Grundstücken handelt es sich vorrangig um unbebaute Gewerbegrundstücke. Ebenfalls zu diesem Posten gehören die Grundstücke mit Erbbaurechten, Grundstücke mit fließenden Gewässern sowie deren Aufbauten.

Der zahlenmäßig höchste Einzelabgang betrifft die Einbringung des Grundstückes Unter den Eichen 67-69 in die SWD Städt. Wohnungsbau- GmbH & Co. KG Düsseldorf (2,5 Mio. Euro).

### 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	2.083.235.919,21 Euro
Zugänge	252.421.133,94 Euro
Abgänge	-10.494.997,01 Euro
Umbuchungen	161.991.397,66 Euro
Abschreibungen	-57.975.292,60 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>2.429.178.161,20 Euro</b>

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich benutzbare Gebäude befinden, deren Zweckbestimmung und Wert gegenüber der Zweckbestimmung und dem Wert des Grund und Bodens nicht von untergeordneter Bedeutung sind (§ 74 Bewertungsgesetz).

Unterteilt nach den unterschiedlichen Nutzungen setzt sich die Bilanzposition wie folgt zusammen:

- Kinder- und Jugendeinrichtungen
- Schulen
- Wohnbauten
- Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

### 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	133.029.639,99 Euro
Zugänge	3.947.851,84 Euro
Abgänge	-12.790,45 Euro
Umbuchungen	17.443.717,14 Euro
Abschreibungen	-3.356.793,96 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>151.051.624,56 Euro</b>

Zu den Kinder- und Jugendeinrichtungen zählen Kindertageseinrichtungen, Kinderhilfeszentren, Jugendhäuser sowie sonstige Einrichtungen der Jugendhilfe.

Für Außenspielflächen besteht ein Festwert.

Die Umbuchungen resultieren im Wesentlichen aus der Aktivierung von Baumaßnahmen für die Kindertageseinrichtung Radeberger Straße (7,8 Mio. Euro), die Kindertageseinrichtung Ulenbergstraße (5,9 Mio. Euro) sowie das Familienzentrum Metzger Straße (4,9 Mio. Euro).

### 1.2.2.2 Schulen

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	1.077.313.837,87 Euro
Zugänge	74.883.119,17 Euro
Abgänge	-148.540,93 Euro
Umbuchungen	134.390.222,93 Euro
Abschreibungen	-28.308.513,48 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>1.258.130.125,56 Euro</b>

Unter dieser Position werden im Wesentlichen Grundstücke mit städtischen Schulgebäuden sowie deren Außenanlagen nachgewiesen. Dazu gehören Grund-, Förder- und weiterführende Schulen sowie Berufsschulen.

Die Zugänge beziehen sich hauptsächlich auf die Aktivierung von Maßnahmen für die Realschule Borbeckerstraße (39,4 Mio. Euro), das Wim-Wenders-Gymnasium (8,6 Mio. Euro), die Theodor-Litt-Realschule (8,5 Mio. Euro) und die Schule am Eller Forst mit der Dependence der Alfred-Herrhausen-Schule (7,1 Mio. Euro).

Die Umbuchungen resultieren im Wesentlichen aus der Aktivierung von Baumaßnahmen für das Wim-Wenders-Gymnasium (37,8 Mio. Euro), die Schule am Eller Forst mit der Dependence der Alfred-Herrhausen-Schule (27,6 Mio. Euro), die Theodor-Litt-Realschule (20,7 Mio. Euro) sowie die Grundschulen St.-Cäcilia und Schloss Benrath (10,2 Mio. Euro).

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

Des Weiteren erfolgten Umbuchungen von Grundstücken aus verschiedenen Bilanzpositionen (24,0 Mio. Euro), unter anderem von sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden.

### 1.2.2.3 Wohnbauten

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2023	81.060.622,54 Euro
Zugänge	3.985.964,72 Euro
Abgänge	-7.657.557,47 Euro
Umbuchungen	1.159.462,08 Euro
Abschreibungen	-843.622,52 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>77.704.869,35 Euro</b>

Zu dieser Bilanzposition gehören alle zum Zwecke des Wohnens errichteten Gebäude einschließlich der entsprechenden Grundstücke.

Der Abgang betrifft mit 7,5 Mio. Euro überwiegend die Einbringung des Grundstückes und des Wohnhauses Meineckestraße in die SWD Städt. Wohnungsbau- GmbH & Co. KG Düsseldorf.

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

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2023	791.831.818,81 Euro
Zugänge	169.604.198,21 Euro
Abgänge	-2.676.108,16 Euro
Umbuchungen	8.997.995,51 Euro
Abschreibungen	-25.466.362,64 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>942.291.541,73 Euro</b>

Zu dieser Bilanzposition gehören bebaute Grundstücke, die nicht den anderen Bilanzpositionen zugeordnet wurden, insbesondere Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden, Feuer- und Rettungswachen sowie Einrichtungen, die den Zwecken Bildung, Kultur, Gesundheit, Soziales, Sport, Erholung und Freizeit dienen, zum Beispiel Volkshochschulen, Bibliotheken, Museen und Theater.

Der Großteil der Zugänge resultiert aus Grundstückskäufen (150,0 Mio. Euro).

Darüber hinaus betreffen Zugänge im Wesentlichen die 2-fach Sporthalle der Realschule Borbecker Straße (8,4 Mio. Euro) und die 3-fach Sporthalle des Annette-von-Droste-Hülshoff-Gymnasiums (1,4 Mio. Euro).

Aus den Anlagen in Bau wurden im Wesentlichen der Neubau der 3-fach Sporthalle des Annette-von-Droste-Hülshoff-Gymnasiums (10,2 Mio. Euro) sowie die 2-fach Sporthalle der Schule am Eller Forst mit der Dependence der Alfred-Herrhausen-Schule (4,9 Mio. Euro) umgebucht.

Darüber hinaus wurden aus dieser Position Grundstücke in die Position Schulen umgebucht.

### 1.2.3 Infrastrukturvermögen

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	3.593.868.713,51 Euro
Zugänge	13.613.249,61 Euro
Abgänge	-3.358.689,23 Euro
Umbuchungen	27.503.823,08 Euro
Abschreibungen	-93.343.413,44 Euro
Zuschreibungen	6.656,86 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>3.538.290.340,39 Euro</b>

Zum Infrastrukturvermögen gehören alle öffentlichen Einrichtungen, die ausschließlich nach ihrer Bauweise und Funktion der örtlichen Infrastruktur zu dienen bestimmt sind. Dazu zählen Grundstücke mit Straßen, Kanalisation und sonstige Verkehrs-, Versorgungs- und Entsorgungseinrichtungen.

#### 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	1.002.722.525,30 Euro
Zugänge	5.331.390,75 Euro
Abgänge	-310.008,63 Euro
Umbuchungen	9.827.229,46 Euro
Abschreibungen	0,00 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>1.017.571.136,88 Euro</b>

Hierunter ist der Grund und Boden des gesamten Infrastrukturvermögens erfasst (Brücken, Tunnel, Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen).

Die Zugänge ergeben sich überwiegend durch Grundstücksabtretungen (3,5 Mio. Euro) und die Umbuchungen sind im Wesentlichen auf Veränderungen von Grundstückszuordnungen in Folge von Zerlegungen und Verschmelzungen zurückzuführen.

### 1.2.3.2 Brücken und Tunnel

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	1.557.394.581,69 Euro
Zugänge	-102.047,52 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	11.787,99 Euro
Abschreibungen	-44.307.676,26 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>1.512.996.645,90 Euro</b>

Neben den Rheinbrücken sind hier sämtliche übrigen Straßen- und Fußgängerbrücken sowie Straßen- und Stadtbahntunnel erfasst. Zulaufstrecken und Rampen zu Brücken gehören zu der Bilanzposition Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen.

### 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	141.603.565,33 Euro
Zugänge	543.785,79 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	95.839,90 Euro
Abschreibungen	-10.060.103,29 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>132.183.087,73 Euro</b>

Hierzu gehören - im Zusammenhang mit den Stadtbahntunneln - das Streckennetz, sämtliche dem Betrieb des Streckennetzes unmittelbar dienenden Anlagen der Streckenausrüstung sowie die Betriebstechnik.

### 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	67.896.832,79 Euro
Zugänge	133.683,23 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	1.836.110,55 Euro
Abschreibungen	-2.479.717,58 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>67.386.908,99 Euro</b>

Zu dieser Bilanzposition gehören die Straßenentwässerungsanlagen wie zum Beispiel Kanalanschlussleitungen, Straßenabläufe und Pumpstationen.

### 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	719.331.173,65 Euro
Zugänge	7.430.022,44 Euro
Abgänge	-3.048.680,60 Euro
Umbuchungen	15.661.624,66 Euro
Abschreibungen	-33.069.243,13 Euro
Zuschreibungen	6.656,86 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>706.311.553,88 Euro</b>

Hier werden die Aufbauten im Straßenraum ausgewiesen. Hierzu zählen unter anderem die Straßen-, Platz- und Wegeflächen, die Straßenbeleuchtung, die Beschilderung im öffentlichen Straßenraum und die Lichtzeichenanlagen.

Folgende Festwerte wurden nach § 29 Absatz 1 Nummer 1 KomHVO für das Straßeninventar gebildet:

Fahrradständer, Geländer und Zäune, Kabeltrassen, Pfosten/Poller, Schutzplanken, Spiegel, Wegweiser, Verkehrsschilder und Schilderpfosten.

Die Werte der Bilanzposition verteilen sich wie folgt:

<b>Zusammensetzung</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
Straßen, Wege, Plätze	535.932.617,31 Euro	554.815.783,92 Euro
Stromlichtpunkte	53.560.805,05 Euro	51.992.255,73 Euro
Kabeltrassen (Festwert)	30.780.617,00 Euro	30.780.617,00 Euro
Straßenverkehrsschilder, Schilderpfosten (Festwerte)	21.750.000,00 Euro	21.750.000,00 Euro
Lichtzeichenanlagen	21.059.914,24 Euro	22.479.712,43 Euro
Sonstiges	43.227.600,28 Euro	37.512.804,57 Euro
<b>Summe</b>	<b>706.311.553,88 Euro</b>	719.331.173,65 Euro

### 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	104.920.034,75 Euro
Zugänge	276.414,92 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	71.230,52 Euro
Abschreibungen	-3.426.673,18 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>101.841.007,01 Euro</b>

Hierunter fallen unter anderem Lärmschutzwände, Verkehrszeichenbrücken und die Hochwasserschutzbauten, zum Beispiel Deiche und Tore. Im Bereich der Hochwasserschutzmaßnahme Speditionsstraße wurde abweichend von der örtlichen Abschreibungstabelle eine Gesamtnutzungsdauer von Hochwasserschutzanlagen von 75 Jahren angesetzt, um die tatsächlich erwartete Nutzungsdauer der Anlage abzubilden.

Die Werte der Bilanzposition verteilen sich wie folgt:

<b>Zusammensetzung</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
Wannen/Trogbauwerke	35.627.205,58 Euro	36.907.326,46 Euro
Lärmschutzanlagen	17.981.344,99 Euro	18.583.753,09 Euro
Deiche	16.299.374,14 Euro	16.667.734,31 Euro
Stützwände und -mauern	9.120.704,84 Euro	9.381.519,56 Euro
Hochwassermauern	8.425.911,09 Euro	8.688.396,75 Euro
Ufermauern und -wände	2.497.192,55 Euro	2.683.113,42 Euro
Sonstiges	11.889.273,82 Euro	12.008.191,16 Euro
<b>Summe</b>	<b>101.841.007,01 Euro</b>	104.920.034,75 Euro

### 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	2.219.065,71 Euro
Zugänge	0,00 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	0,00 Euro
Abschreibungen	-122.461,66 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>2.096.604,05 Euro</b>

Hierunter sind im städtischen Besitz befindliche Gebäude auf Grundstücken im Erbbaurecht erfasst. Der Grund und Boden gehört nicht der Landeshauptstadt Düsseldorf.

### 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	798.764.709,68 Euro
Zugänge	958.828,62 Euro
Abgänge	-33.243,10 Euro
Umbuchungen	85.582,89 Euro
Abschreibungen	0,00 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>799.775.878,09 Euro</b>

Zu dieser Bilanzposition gehören Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im gemeindlichen Interesse liegt. Dies sind alle Kunstgegenstände des Kulturbereichs der Landeshauptstadt Düsseldorf, zum Beispiel Heinrich-Heine-Schriften, Archivalien, Gemälde, Skulpturen und Antiquitäten.

Diese Position beinhaltet zudem alle Arten von Denkmälern (unter anderem Brunnen, Reliefs, Wegekreuze).

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler unterliegen in der Regel keiner Abnutzung. Daher erfolgen keine planmäßigen Abschreibungen.

### 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	47.923.483,02 Euro
Zugänge	11.603.992,53 Euro
Abgänge	-52.132,89 Euro
Umbuchungen	6.014.682,54 Euro
Abschreibungen	-9.629.645,25 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>55.860.379,95 Euro</b>

Neben den Maschinen und technischen Anlagen, die der gemeindlichen Leistungserstellung dienen, zum Beispiel Messbrunnen, Pegel und Sanierungsanlagen zur Überwachung und Reinigung des Grundwassers, sind hier auch alle Fahrzeuge der Landeshauptstadt Düsseldorf erfasst.

Bei den Zugängen handelt es sich insbesondere um Ankäufe von Fahrzeugen mit Zubehör sowie Ausstattungen und Ausrüstungen für den Bereich Feuerwehr, Rettungsdienst und Bevölkerungsschutz (6,0 Mio. Euro), für das Ordnungsamt (2,0 Mio. Euro) sowie für das Garten-, Friedhofs- und Forstamt (1,3 Mio. Euro).

### 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	93.192.298,75 Euro
Zugänge	31.691.949,08 Euro
Abgänge	-133.995,84 Euro
Umbuchungen	1.501.691,28 Euro
Abschreibungen	-20.520.147,75 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>105.731.795,52 Euro</b>

Hierzu gehören alle Vermögensgegenstände, die dem allgemeinen Geschäftsbetrieb der Landeshauptstadt Düsseldorf dienen, zum Beispiel Stühle, Tische, Schränke, aber auch Geräte zur kommunalen Grünpflege, Spielsachen in Kindertageseinrichtungen sowie Lehr-, Lern- und Unterrichtsmaterial.

Musikinstrumente mit einer längeren als der üblichen Nutzungsdauer für Betriebs- und Geschäftsausstattung sind hier ebenfalls erfasst.

Im Bereich dieser Bilanzpositionen wurden Gruppen- und Festwerte nach § 29 Absatz 1 Nummer 1 KomHVO gebildet. Dazu gehören als Festwert die Tiere aus dem Aquazoo sowie als Gruppenwerte unter anderem diverse Gruppenwerte im Bereich Schulen.

Die Zugänge betreffen insbesondere den Zukauf von Ausstattungen für den Schulbereich (22,1 Mio. Euro), den Jugend- und Sozialbereich (2,2 Mio. Euro) sowie für den Bereich Feuerwehr, Rettungsdienst und Bevölkerungsschutz (2,1 Mio. Euro).

### 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	671.906.524,11 Euro
Zugänge	271.956.898,04 Euro
Abgänge	-3.861.175,77 Euro
Umbuchungen	-184.359.866,04 Euro
Abschreibungen	0,00 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>755.642.380,34 Euro</b>

Anlagen im Bau stellen den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen beziehungsweise der hierfür geleisteten Anzahlungen der Landeshauptstadt Düsseldorf dar.

Bei den geleisteten Anzahlungen erfolgt die Umbuchung nach Erhalt des Anlagegutes zur jeweiligen Bilanzposition. Bei den Anlagen im Bau findet die Umbuchung nach Fertigstellung der jeweiligen Baumaßnahme statt. Das fertig gestellte Anlagegut wird in die sachlich zugehörige Bilanzposition umgebucht (zum Beispiel der Bau einer Schule in die Bilanzposition Schulen). Siehe hierzu auch die Erläuterungen zu den Umbuchungen in den übrigen Positionen des Anlagevermögens.

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

---

In dieser Position sind zum 31. Dezember 2024 Anlagen im Bau in Höhe von 716,4 Mio. Euro enthalten. Hiervon sind 335,7 Mio. Euro dem Bereich Schulen, 222,1 Mio. Euro dem Bereich Brücken-, Tunnel- und Stadtbahnbau, 60,1 Mio. Euro dem Bereich Gebäudemanagement, 39,2 Mio. Euro dem Bereich Verkehrsmanagement und 16,3 Mio. Euro dem Bereich Stadtentwässerung zugeordnet. Die geleisteten Anzahlungen betragen 39,2 Mio. Euro.

Die Zugänge betreffen im Berichtsjahr insbesondere den Bau der Linie U81 (36,2 Mio. Euro), den Neubau inklusive Bau der 3-fach Sporthalle der Gesamtschule an der Aldekerkstraße (23,8 Mio. Euro), den Neubau inklusive Bau der 3-fach Sporthalle des Luisen-Gymnasiums (18,7 Mio. Euro), den Neubau sowie Bau der 2-fach Sporthalle der Thomas Edison Realschule (18,0 Mio. Euro), den Neubau der Feuer- und Rettungswache und des Betriebshofes an der Werstener Friedhofstraße (15,9 Mio. Euro), den Erweiterungsbau inklusive Bau der 3-fach Sporthalle des Gymnasiums Gerresheim (13,0 Mio. Euro), den Neubau inklusive Bau der Sporthalle der Gemeinschaftsgrundschule Vennhauser Allee (10,2 Mio. Euro) und den Neubau des Technischen Verwaltungsgebäudes (TVG) an der Moskauer Straße (8,5 Mio. Euro).

Die Umbuchungen betreffen hauptsächlich den Neubau des Wim-Wenders-Gymnasiums (37,8 Mio. Euro), den Neubau sowie Bau der 2-fach Sporthalle der Schule am Eller Forst mit der Dependence der Alfred-Herrhausen-Schule (32,5 Mio. Euro), den Neubau der Theodor-Litt-Realschule (20,7 Mio. Euro), den Neubau der 3-fach Sporthalle des Annette-von-Droste-Hülshoff-Gymnasiums (11,4 Mio. Euro) und den Erweiterungsbau der Grundschulen St.-Cäcilia und Schloss Benrath (10,2 Mio. Euro).

## 1.3 Finanzanlagen

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>2.247.953.430,86 Euro</b>	2.263.685.293,88 Euro

### 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	2.162.459.530,98 Euro
Zugänge	27.109.257,77 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	0,00 Euro
Abschreibungen	-46.600.000,00 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>2.142.968.788,75 Euro</b>

Als verbundene Unternehmen gelten regelmäßig Unternehmen, wenn diese unter der einheitlichen Leitung der Kommune stehen beziehungsweise diese einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dieser ist in der Regel anzunehmen, wenn die Mehrheit der Stimmrechte vorliegt oder andere Kriterien, zum Beispiel ein Vertrag, einen wesentlichen Einfluss begründen.

Die Zugänge sind im Wesentlichen begründet durch die Übertragung von zwei Grundstücken (Unter den Eichen und Meineckestraße) auf die SWD Städt. Wohnungsbau- GmbH & Co. KG Düsseldorf. Zudem erfolgte ein Anteilskauf an der AWISTA Kommunal GmbH sowie die Aktivierung von Geschäftsanteilen an der Düsseldorf-Digitalagentur GmbH durch die Einlage des Stammkapitals.

Die Überprüfung der wertbestimmenden Vermögensgegenstände der Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH (insbesondere Anteile an der Rheinbahn AG, der Flughafen Düsseldorf GmbH, der Stadtwerke Düsseldorf AG und der restlichen Substanz) hat mit einem Abschreibungsbedarf in Höhe von 46,6 Mio. Euro (Vorjahr 42,2 Mio. Euro) abgeschlossen. Die Abschreibung wurde nach § 44 Absatz 3 KomHVO mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

Aus der folgenden Übersicht können die verbundenen Unternehmen mit ihrem Wert zum 31. Dezember 2024 entnommen werden:

<b>verbundenes Unternehmen</b>	<b>Wert</b>
Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH	1.346.632.702,97 Euro
SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf	440.440.545,58 Euro
Messe Düsseldorf GmbH	123.254.286,42 Euro
Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz AG	109.037.941,57 Euro
Stiftung Museum Kunstpalast	27.495.433,00 Euro
D.LIVE GmbH & Co. KG	27.012.720,89 Euro
Rheinbahn AG	17.201.000,00 Euro
Stiftung Schloss und Park Benrath	16.664.298,00 Euro
AWISTA Kommunal GmbH	10.766.387,00 Euro
Zweckverband Erholungsgebiet Unterbacher See	10.548.831,76 Euro
Werkstatt für angepasste Arbeit GmbH	8.073.418,30 Euro
Düsseldorf Marketing GmbH	1.455.000,00 Euro
Düsseldorf Congress GmbH	1.298.843,36 Euro
Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH	1.097.783,75 Euro
Jugendberufshilfe Düsseldorf gGmbH	575.161,14 Euro
Tonhalle Düsseldorf gGmbH	561.031,91 Euro
IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH	422.788,82 Euro
Kunsthalle Düsseldorf gGmbH	292.270,63 Euro
D.LIVE Management GmbH	50.591,65 Euro
Connected Mobility Düsseldorf GmbH	25.000,00 Euro
Düsseldorf-Digitalagentur GmbH	25.000,00 Euro
SWD Städt. Wohnungs-Verwaltungs-GmbH Düsseldorf	25.000,00 Euro
Digital Innovation Hub Düsseldorf/Rheinland GmbH	12.750,00 Euro
Düsseldorfer Innovations- und Technologiezentrum GmbH	2,00 Euro
<b>Summe</b>	<b>2.142.968.788,75 Euro</b>

<b>Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH</b>	<b>Burgplatz 1 40213 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	1.346.632.702,97 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	338.482.137,02 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-73.119.940,88 Euro

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

<b>SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH &amp; Co. KG Düsseldorf</b>	<b>Erna-Eckstein-Straße 6 40225 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	440.440.545,58 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	390.728.902,71 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	2.423.168,99 Euro

<b>Messe Düsseldorf GmbH</b>	<b>Stockumer Kirchstraße 61 40474 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	123.254.286,42 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	56,51 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	492.210.992,04 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	87.325.620,94 Euro

<b>Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz AG</b>	<b>Henkelstraße 164 40589 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	109.037.941,57 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	90.869.069,91 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	8.445.036,84 Euro

<b>Stiftung Museum Kunstpalast</b>	<b>Ehrenhof 4-5 40479 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	27.495.433,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	27.479.156,32 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	355.488,60 Euro

<b>D.LIVE GmbH &amp; Co. KG</b>	<b>Arena-Straße 1 40474 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	27.012.720,89 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	49.140.807,08 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-264.715,47 Euro

<b>Rheinbahn AG</b>	<b>Lierenfelder Straße 42 40231 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	17.201.000,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	5,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	226.470.582,17 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	0,00 Euro

**Entwurf Anhang 31. Dezember 2024**

<b>Stiftung Schloss und Park Benrath</b>	<b>Benrather Schloßallee 100-106 40597 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	16.664.298,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	71,30 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	24.071.129,89 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	60.760,77 Euro

<b>AWISTA Kommunal GmbH</b>	<b>Höherweg 100 40233 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	10.766.387,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100%
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	k.A.
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	k.A.

<b>Zweckverband Erholungsgebiet Unterbacher See</b>	<b>Kleiner Torfbruch 31 40627 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	10.548.831,76 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	94,60 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	9.754.835,83 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	301.105,72 Euro

<b>Werkstatt für angepasste Arbeit GmbH</b>	<b>Marienburger Straße 24 40599 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	8.073.418,30 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	75,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	12.936.057,72 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	324.801,15 Euro

<b>Düsseldorf Marketing GmbH</b>	<b>Benrather Straße 9 40213 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	1.455.000,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	4.020.788,51 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	1.033.564,26 Euro

<b>Düsseldorf Congress GmbH</b>	<b>Stockumer Kirchstraße 61 40474 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	1.298.843,36 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	50,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	2.973.492,83 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	584.353,70 Euro

**Entwurf Anhang 31. Dezember 2024**

<b>Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH</b>	<b>Konrad-Adenauer-Platz 9 40210 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	1.097.783,75 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	3.767.137,39 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	361.396,61 Euro

<b>Jugendberufshilfe Düsseldorf gGmbH</b>	<b>Emmastraße 20 40227 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	575.161,14 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	1.098.009,82 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	43.543,14 Euro

<b>Tonhalle Düsseldorf gGmbH</b>	<b>Ehrenhof 1 40479 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	561.031,91 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	90,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	1.863.042,66 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	353.815,16 Euro

<b>IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH</b>	<b>Henkelstraße 164 40589 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	422.788,82 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	3.125.278,77 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	1.279.366,85 Euro

<b>Kunsthalle Düsseldorf gGmbH</b>	<b>Grabbeplatz 4 40213 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	292.270,63 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	64,90 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	476.900,51 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-88.814,65 Euro

<b>D.LIVE Management GmbH</b>	<b>Arena-Straße 1 40474 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	50.591,65 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	48.233,07 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	1.151,00 Euro

**Entwurf Anhang 31. Dezember 2024**

<b>Connected Mobility Düsseldorf GmbH</b>	<b>Carlsplatz 18 40213 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	25.000,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	1.320.176,34 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	555.824,07 Euro

<b>Düsseldorf-Digitalagentur GmbH</b>	<b>Fischerstraße 49 40477 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	25.000,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	k.A.
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	k.A.

<b>SWD Städt. Wohnungs-Verwaltungs-GmbH Düsseldorf</b>	<b>Erna-Eckstein-Straße 6 40225 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	25.000,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	35.247,77 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	1.681,07 Euro

<b>Digital Innovation Hub Düsseldorf/Rheinland GmbH</b>	<b>Kasernenstraße 67 40213 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	12.750,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	51,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	715.090,54 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	86.351,11 Euro

<b>Düsseldorfer Innovations- und Technologiezentrum GmbH</b>	<b>Merowingerplatz 1a 40225 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	2,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	94,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	2.022.269,46 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-86.140,26 Euro

### **1.3.2 Beteiligungen**

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	12.348.900,53 Euro
Zugänge	3.335.000,00 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	0,00 Euro
Abschreibungen	0,00 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>15.683.900,53 Euro</b>

Beteiligungen sind Anteile der Kommune an Unternehmen und Einrichtungen, die in der Absicht einer dauerhaften Verbindung zu diesen Unternehmen und Einrichtungen gehalten werden.

In 2024 wurden Geschäftsanteile an der NetDüsseldorf GmbH erworben und mit den Anschaffungskosten in Höhe von 3,3 Mio. Euro als Zugang aktiviert.

Aus der folgenden Übersicht können die Beteiligungen mit ihrem Wert zum 31. Dezember 2024 entnommen werden:

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

<b>Beteiligungsgesellschaft</b>	<b>Wert</b>
Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath-Mettmann-Wuppertal mbH	5.900.712,50 Euro
NetDüsseldorf GmbH	3.335.000,00 Euro
Sana Kliniken Düsseldorf GmbH	2.158.920,08 Euro
Stiftung Haus der Universität	1.000.000,00 Euro
Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH	602.496,77 Euro
Stiftung IMAI – INTER MEDIA ART INSTITUTE	532.496,00 Euro
Stiftung Haus der Talente Düsseldorf	500.000,00 Euro
Stiftung Pro Sport Düsseldorf	375.258,38 Euro
Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr	332.854,53 Euro
Zweckverband ITK Rheinland	331.358,12 Euro
Wim Wenders Stiftung	300.000,00 Euro
ekz.bibliotheksservice GmbH	101.156,45 Euro
Neue Schauspiel-GmbH	97.312,52 Euro
Düsseldorfer Künstleratelier GmbH	60.753,18 Euro
BürgerStiftung Düsseldorf	39.580,00 Euro
Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rhein-Ruhr-Wupper AÖR	15.000,00 Euro
d-NRW Anstalt öffentlichen Rechts	1.000,00 Euro
Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mbH	1,00 Euro
Rheinischer Sparkassen- und Giroverband	1,00 Euro
<b>Summe</b>	<b>15.683.900,53 Euro</b>

<b>Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath-Mettmann-Wuppertal mbH</b>	<b>Bahnstraße 58 40822 Mettmann</b>
Bilanzierter Wert	5.900.712,50 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	35,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	1.460.397,93 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-307.402,35 Euro

<b>NetDüsseldorf GmbH</b>	<b>Nordstraße 118 40477 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	3.335.000,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	10,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	13.487.579,37 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-4.401.420,63 Euro

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

<b>Sana Kliniken Düsseldorf GmbH</b>	<b>Gräulinger Straße 120 40625 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	2.158.920,08 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	25,10 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	43.066.530,81 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-15.784.996,14 Euro

<b>Stiftung Haus der Universität</b>	<b>Schadowplatz 14 40212 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	1.000.000,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	50,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	2.210.509,89 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	232.622,23 Euro

<b>Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH</b>	<b>Heinrich-Heine-Allee 16a 40213 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	602.496,77 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	45,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	23.489.326,01 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	7.521.814,64 Euro

<b>Stiftung IMAI – INTER MEDIA ART INSTITUTE</b>	<b>Birkenstraße 47 40233 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	532.496,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	47,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	1.168.620,29 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	4.933,61 Euro

<b>Stiftung Haus der Talente Düsseldorf</b>	<b>Oberrather Straße 37 40472 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	500.000,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	50,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	1.420.410,85 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-90.409,78 Euro

<b>Stiftung Pro Sport Düsseldorf</b>	<b>Arena-Straße 1 40474 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	375.258,38 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	50,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	854.671,34 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-2.145,91 Euro

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

<b>Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr</b>	<b>Augustastraße 1 45879 Gelsenkirchen</b>
Bilanzierter Wert	332.854,53 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	7,95 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	51.543.787,35 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	37.701,17 Euro

<b>Zweckverband ITK Rheinland</b>	<b>Hammfelddamm 4 41460 Neuss</b>
Bilanzierter Wert	331.358,12 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	42,11 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	22.069.271,72 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	5.662.593,37 Euro

<b>Wim Wenders Stiftung</b>	<b>Birkenstraße 47 40233 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	300.000,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	17,63 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	2.766.275,65 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	401.279,91 Euro

<b>ekz.bibliotheksservice GmbH</b>	<b>Bismarckstraße 3 72764 Reutlingen</b>
Bilanzierter Wert	101.156,45 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	2,35 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	23.503.965,43 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	5.654.991,76 Euro

<b>Neue Schauspiel-GmbH</b>	<b>Gustaf-Gründgens-Platz 1 40211 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	97.312,52 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	50,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	25.564,59 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	0,00 Euro

<b>Düsseldorfer Künstleratelier GmbH</b>	<b>Sittarder Straße 5 40477 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	60.753,18 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	15,32 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	308.179,88 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	49.372,41 Euro

**Entwurf Anhang 31. Dezember 2024**

<b>BürgerStiftung Düsseldorf</b>	<b>Berliner Allee 33 40212 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	39.580,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	1,69 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	k. A.
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	k. A.

<b>Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rhein-Ruhr-Wupper AÖR</b>	<b>Deutscher Ring 100 47798 Krefeld</b>
Bilanzierter Wert	15.000,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	3,33 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	11.338.452,79 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	1.883.019,98 Euro

<b>d-NRW Anstalt öffentlichen Rechts</b>	<b>Rheinische Str. 1 44137 Dortmund</b>
Bilanzierter Wert	1.000,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	k.A.
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	k.A.
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	k.A.

<b>Regionalbahn Fahrbetriebsgesellschaft mbH</b>	<b>An der Regiobahn 15 40822 Mettmann</b>
Bilanzierter Wert	1,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	39,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	194.173,20 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	157.335,41 Euro

<b>Rheinischer Sparkassen- und Giroverband</b>	<b>Kirchfeldstraße 60 40217 Düsseldorf</b>
Bilanzierter Wert	1,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	k.A.
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	k.A.
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	k.A.

### 1.3.3 Sondervermögen

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	54.861.086,09 Euro
Zugänge	0,00 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	0,00 Euro
Abschreibungen	0,00 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>54.861.086,09 Euro</b>

Der Wert dieses Bilanzpostens besteht aus dem Wert des SEBD (54,9 Mio. Euro).

### 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	13.792.462,90 Euro
Zugänge	4.496.873,98 Euro
Abgänge	-3.378.579,75 Euro
Umbuchungen	0,00 Euro
Abschreibungen	-11.041,80 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>14.899.715,33 Euro</b>

Dieser Bilanzposten setzt sich aus den Mitteln der rechtlich unselbstständigen Stiftungen und Nachlässe zusammen.

Die Zu- und Abgänge betreffen die Anlage der Mittel der Stiftungen und Nachlässe in Geldmarkt- beziehungsweise Kapitalmarktpapiere, börsennotierte Aktien und Investmentzertifikate.

### 1.3.5 Ausleihungen

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	20.223.313,38 Euro
Zugänge	137.476,87 Euro
Abgänge	-820.850,09 Euro
Umbuchungen	0,00 Euro
Abschreibungen	0,00 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>19.539.940,16 Euro</b>

Unter diesem Bilanzposten werden langfristige Forderungen erfasst, die durch Hingabe von Kapital erworben wurden (zum Beispiel Darlehen). Darüber hinaus werden hier auch wertmäßig unbedeutende Genossenschaftsanteile erfasst. Die Bewertung erfolgt höchstens mit den Anschaffungskosten (diese entsprechen dem ausgezahlten Betrag) abzüglich der Tilgung.

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

Die Ausleihungen werden entsprechend der Bilanzgliederung den Schuldnern wie folgt zugeordnet:

<b>Bilanzposition</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 Euro	0,00 Euro
Ausleihungen an Beteiligungen	0,00 Euro	0,00 Euro
Ausleihungen an Sondervermögen	0,00 Euro	0,00 Euro
Sonstige Ausleihungen	19.539.940,16 Euro	20.223.313,38 Euro
<b>Summe</b>	<b>19.539.940,16 Euro</b>	20.223.313,38 Euro

Bei den Sonstigen Ausleihungen handelt es sich im Wesentlichen um Wohnungsbaudarlehen (16,7 Mio. Euro, Vorjahr 17,2 Mio. Euro), Darlehen an Düsseldorfer Vereine (1,7 Mio. Euro, Vorjahr 1,7 Mio. Euro) und Kaufpreishypotheken (0,9 Mio. Euro, Vorjahr 1,0 Mio Euro).

## 2 Umlaufvermögen

Stichtag	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
Wert lt. Bilanz	<b>465.449.757,21 Euro</b>	567.490.063,02 Euro

Im Umlaufvermögen werden die Vermögensgegenstände ausgewiesen, die dem Geschäftsbetrieb nicht dauerhaft dienen sollen, sondern zum Verbrauch, Verkauf oder nur für eine kurzfristige Nutzung vorgesehen sind. Hierzu zählen die Vorräte, die Forderungen und die liquiden Mittel. Für die Bewertung gilt das strenge Niederstwertprinzip (§ 36 Absatz 8 KomHVO).

### 2.1 Vorräte

Stichtag	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>1.805.875,82 Euro</b>	1.742.606,35 Euro

Hierunter fallen die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe. Es erfolgte eine Buchinventur auf Basis der Lagerbestände in den jeweiligen Fachbereichen. Die Bewertung erfolgte mit dem gewogenen Durchschnittswert nach § 29 Absatz 1 Nummer 3 KomHVO.

#### 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Stichtag	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>1.805.875,82 Euro</b>	1.742.606,35 Euro

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

Hierzu gehören insbesondere Ersatzteile für Fahrzeuge, Maschinen und Geräte sowie Rettungsdienstmaterial der Feuerwehr, Berufsbekleidung der Feuerwehr und des Garten- und Friedhofsamtes sowie andere Materialien dieser beiden Ämter.

Darüber hinaus verwaltet das Vermessungs- und Katasteramt ein Lager.

### 2.1.2 Geleistete Anzahlungen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Bilanz	0,00 Euro	0,00 Euro

### 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Bilanz	387.502.652,21 Euro	310.449.196,97 Euro

Als Forderungen sind die Ansprüche der Landeshauptstadt Düsseldorf gegenüber Dritten auszuweisen, die ihr aus öffentlich-rechtlichem oder privatrechtlichem Handeln entstehen und nicht als längerfristige Ausleihungen dem Finanzanlagevermögen zuzuordnen sind.

Wertberichtigungen im Zuge der Jahresabschlussarbeiten erfolgten durch die Methode der indirekten Abschreibung über passive Bestandskonten.

Hierbei wurden Einzelforderungen (inklusive von der Vollziehung ausgesetzte Forderungen) über 250.000 Euro im Hinblick auf ihr voraussichtliches Ausfallrisiko individuell betrachtet.

Von der Vollziehung ausgesetzte Forderungen unter 250.000 Euro wurden vollständig abgeschrieben.

Für die weiteren Forderungen mit überschrittenem Fälligkeitsdatum wurde das spezielle Ausfallrisiko anhand der Altersstruktur bestimmt und eine pauschale Einzelwertberichtigung mit stadtspezifischen Wertberichtigungsquoten durchgeführt. Forderungen mit Restlaufzeiten wurden einer Pauschalwertberichtigung unterzogen. Auch für diesen Bereich wurden stadtspezifische Abschläge genutzt.

Die Ermittlung dieser Wertberichtigungsquoten und die Einteilung der Risikogruppen erfolgt auf Basis von Erfahrungswerten über die Werthaltigkeit des Forderungsbestandes bei der Landeshauptstadt Düsseldorf. Gewerbesteuerforderungen werden bei der Quotenermittlung aufgrund des hohen Buchungsvolumens gesondert betrachtet.

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

Die Wertberichtigungsquoten für die Forderungsbewertung werden jährlich überprüft und aktualisiert.

Alter der Forderungen (bezogen auf die Fälligkeit)	Quote Gewerbsteuer		Quote übrige Forderungen	
	Quote 2024	Quote 2023	Quote 2024	Quote 2023
< 3 Monate	10 %	20 %	25 %	25 %
3 bis 12 Monate	40 %	55 %	35 %	40 %
12 bis 24 Monate	70 %	70 %	45 %	50 %
24 bis 36 Monate	65 %	65 %	55 %	60 %
> 36 Monate	85 %	85 %	60 %	70 %
mit Restlaufzeiten	10 %	10 %	15 %	10 %

Insgesamt betragen die Wertberichtigungen 216,3 Mio. Euro (Vorjahr 162,0 Mio. Euro). Aufwandswirksam ist hier die Veränderung zum Vorjahr in Höhe von 54,3 Mio. Euro.

Der Anstieg im Vergleich zum Vorjahr beruht im Wesentlichen auf einem gestiegenen Wertberichtigungsbedarf von Steuerforderungen in Höhe von 173,0 Mio. Euro (Vorjahr 124,7 Mio. Euro).

Die Position Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände setzt sich zusammen aus:

<b>Zusammensetzung</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	289.883.112,80 Euro	237.531.153,97 Euro
Privatrechtliche Forderungen	66.709.232,29 Euro	44.537.123,13 Euro
Sonstige Vermögensgegenstände	30.910.307,12 Euro	28.380.919,87 Euro
<b>Summe</b>	<b>387.502.652,21 Euro</b>	310.449.196,97 Euro

Der Gesamtforderungsbestand ist im Vergleich zum Vorjahr um 77,1 Mio. Euro gestiegen. Dabei ist allerdings zu berücksichtigen, dass es sich um eine Stichtagsbetrachtung handelt.

Die Summe der öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen ist im Vergleich zum Vorjahr um 52,4 Mio. Euro gestiegen. Die Veränderung beruht im Wesentlichen auf den gestiegenen Beständen an Steuerforderungen (122,1 Mio. Euro, Vorjahr 99,2 Mio. Euro), Forderungen aus Transferleistungen (110,4 Mio. Euro, Vorjahr 95,9 Mio. Euro) sowie sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen (43,3 Mio. Euro, Vorjahr 29,5 Mio. Euro).

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

Die Forderungen aus Transferleistungen beinhalten auch korrespondierende Forderungen zu den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ in Höhe von 24,3 Mio. Euro (Vorjahr 26,0 Mio. Euro).

Die Summe der privatrechtlichen Forderungen ist im Vergleich zum Vorjahresabschluss um 22,2 Mio. Euro gestiegen. Ein wesentlicher Teil der Veränderung resultiert aus dem gestiegenen Bestand an privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich (28,6 Mio. Euro, Vorjahr 18,0 Mio. Euro). Zudem hat sich der Bestand an privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich um 7,3 Mio. Euro auf 15,7 Mio. Euro erhöht.

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen werden alle Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, die aufgrund ihrer originären Eigenschaften keiner anderen Position in der Bilanz zugeordnet werden können, bilanziert. Dies betrifft unter anderem die im Rahmen des Jahresabschlusses auszuweisenden debitorischen Kreditoren. Insgesamt sind im Zuge der Jahresabschlussarbeiten debitorische Kreditoren in Höhe von 7,8 Mio. Euro (Vorjahr 3,2 Mio. Euro) aus den entsprechenden Verbindlichkeitenkonten in die sonstigen Vermögensgegenstände umgegliedert worden.

Eine Übersicht über die Fristigkeiten der Forderungen gemäß § 47 Absatz 1 KomHVO ist als Forderungsspiegel beigefügt.

### 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Bilanz	0,00 Euro	0,00 Euro

### 2.4 Liquide Mittel

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Bilanz	76.141.229,18 Euro	255.298.259,70 Euro

In dieser Position wird der Bestand an Finanzmitteln der städtischen Spar- und Girokonten inklusive Tagesgeldkonten sowie der bare Kassenbestand ausgewiesen.

Der Bestand beinhaltet sowohl eigene als auch fremde Finanzmittel (durchlaufende Finanzmittel und Finanzmittel der Sonderhaushalte).

### **3 Aktive Rechnungsabgrenzung**

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>338.337.386,52 Euro</b>	312.378.865,07 Euro

Zu dieser Bilanzposition gehören Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Hierunter fallen zum Beispiel die Beamtenbesoldung für Januar 2025 und geleistete Zuwendungen mit einer mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung.

Die Rechnungsabgrenzungsposten für geleistete Zuwendungen betragen 264,8 Mio. Euro (Vorjahr 241,1 Mio. Euro). Hiervon entfallen auf den Bereich Sport 95,9 Mio. Euro (Vorjahr 95,4 Mio. Euro) und auf den Bereich Jugend 67,9 Mio. Euro (Vorjahr 66,0 Mio. Euro). Wesentliche Veränderungen betreffen die Investitionsförderung und Umbaumaßnahmen der MERKUR SPIEL-ARENA mit 24 Mio. Euro, die Umbaumaßnahme Museum Kunstpalast mit 6,0 Mio. Euro und den Neubau des Hallenbads in Benrath mit 2,7 Mio. Euro.

Zu den größten Einzelposten gehören darüber hinaus die Abgrenzungen der Auszahlungen für die Beamtenbesoldung und die Versorgungsbezüge für den Januar 2025 (21,0 Mio. Euro, Vorjahr 19,8 Mio. Euro), für die Sozialhilfeleistungen (18,7 Mio. Euro, Vorjahr 19,7 Mio. Euro) sowie die Kosten der Unterkunft (15,1 Mio. Euro, Vorjahr 15,1 Mio. Euro).

## **Passiva**

### **1 Eigenkapital**

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>8.205.286.292,92 Euro</b>	8.263.231.655,18 Euro

Das Eigenkapital ergibt sich als Differenz der Summe der Aktivseite und der Summen der übrigen Passivposten (Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Passive Rechnungsabgrenzung).

#### **1.1 Allgemeine Rücklage**

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>7.468.343.099,77 Euro</b>	7.514.133.943,08 Euro

Die Allgemeine Rücklage ist Bestandteil des Eigenkapitals. Sie entspricht dem Unterschiedsbetrag zwischen dem gesamten Eigenkapital und den übrigen Rücklagepositionen.

Gemäß § 44 Absatz 3 KomHVO erfolgten in 2024 für Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang oder der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage in Höhe von insgesamt -46,2 Mio. Euro (Vorjahr -43,6 Mio. Euro).

#### **1.2 Sonderrücklage**

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>46.907.065,38 Euro</b>	46.907.065,38 Euro

Der Wert der Sonderrücklagen entspricht dem Wert der rechtlich selbstständigen Stiftungen sowie der rechtlich unselbstständigen Stiftung Haus der Universität.

Durch die Berücksichtigung als Sonderrücklage wird der aus dem Stiftungsrecht resultierenden Nutzungsbeschränkung für das Stiftungsvermögen Rechnung getragen. Bilanziert sind die rechtlich selbstständigen Stiftungen Museum Kunstpalast (27,5 Mio. Euro), Stiftung Schloss und Park Benrath (16,7 Mio. Euro), Stiftung IMAI - INTER MEDIA ART INSTITUTE (0,5 Mio. Euro), Stiftung Haus der Talente Düsseldorf (0,5 Mio. Euro), Stiftung Pro Sport Düsseldorf (0,4 Mio. Euro), Wim Wenders Stiftung (0,3 Mio. Euro) und die BürgerStiftung Düsseldorf (0,04 Mio. Euro). Zudem ist die Stiftung Haus der Universität (1,0 Mio. Euro) als Sonderrücklage zu passivieren, da die Vermögenswerte zweckbezogen sind.

### 1.3 Ausgleichsrücklage

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>702.190.646,72 Euro</b>	408.042.485,09 Euro

Die Ausgleichsrücklage dient der Deckung von Jahresfehlbeträgen.

Der Jahresüberschuss aus dem Jahr 2023 in Höhe von 294,1 Mio. Euro wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt.

### 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>-12.154.518,95 Euro</b>	294.148.161,63 Euro

Das Jahr 2024 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 12,2 Mio. Euro ab.

Der Haushalt 2024 ist nach § 75 Absatz 2 GO ausgeglichen, da der Fehlbetrag durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Ein entsprechender Beschluss ist vom Rat der Stadt nach § 96 Absatz 1 Satz 2 GO in Verbindung mit § 95 Absatz 2 Satz 2 GO zu fassen.

## 2 Sonderposten

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>1.792.873.577,01 Euro</b>	1.765.570.067,60 Euro

Als Sonderposten werden Finanzleistungen Dritter, zum Beispiel Bund oder Land, für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen (§ 44 Absatz 5 KomHVO).

Bei Sachleistungen oder Schenkungen werden Sonderposten in gleicher Höhe wie der zugehörige Vermögensgegenstand passiviert. Die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen werden entsprechend der Nutzungsdauern der korrespondierenden Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst.

## 2.1 Sonderposten für Zuwendungen

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>1.460.929.850,40 Euro</b>	1.479.631.326,35 Euro

Hier werden Zuwendungen ausgewiesen, die einem Vermögensgegenstand zugeordnet sind. Die Einstellung der Zuwendung in den Sonderposten erfolgt bei Baumaßnahmen nach Abschluss der Maßnahme und Überführung des Anlagengutes von Anlagen in Bau in die endgültige Bilanzposition. Ansonsten erfolgt die Einstellung in den Sonderposten in der Regel beim Zugang des zugehörigen Vermögensgegenstandes.

Der Sonderposten wird entsprechend der Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst.

## 2.2 Sonderposten für Beiträge

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>112.607.006,39 Euro</b>	104.159.203,48 Euro

Hierunter fallen Beiträge nach dem Baugesetzbuch (BauGB) beziehungsweise dem Kommunalabgabengesetz (KAG).

Für folgende Erschließungsanlagen im Sinne der §§ 127 folgende BauGB bestand eine Erschließungsbeitragspflicht zum 31. Dezember 2024, die Abrechnung der Beitragsforderungen ist jedoch noch nicht erfolgt (§ 45 Absatz 2 Nummer 7 KomHVO):

- Bilkrather Weg (Blumenweg bis Bilkrather Weg 27 einschließlich)
- Volmerswerther Straße (Stichstraße von Haus. Nr. 417 bis Wendebereich)
- Ria-Thiele-Straße (Fußweg entlang der ÖGA bis Hansaallee)
- Rudolfstraße (Pestalozzistraße bis Heesenstraße)

## 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>3.005.464,00 Euro</b>	7.057.672,64 Euro

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

Sofern in den Bereichen Abfallwirtschaft, Krematorium, Straßenreinigung und Winterdienst sowie Bestattungen Gebührenüberschüsse bestehen, werden diese hier ausgewiesen (§ 44 Absatz 6 KomHVO).

Diese verteilen sich wie folgt:

<b>Zusammensetzung</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
Krematorium	1.987.122,06 Euro	1.316.564,99 Euro
Abfallwirtschaft	771.818,65 Euro	4.808.180,35 Euro
Straßenreinigung und Winterdienst	246.523,29 Euro	932.927,30 Euro
Bestattungen	0,00 Euro	0,00 Euro
<b>Summe</b>	<b>3.005.464,00 Euro</b>	<b>7.057.672,64 Euro</b>

Die wesentliche Veränderung resultiert aus der Entnahme des Sonderpostens im Bereich Abfallwirtschaft in Höhe von 4,0 Mio. Euro.

### 2.4 Sonstige Sonderposten

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>216.331.256,22 Euro</b>	174.721.865,13 Euro

Unter dieser Position werden alle sonstigen von Dritten gewährten Leistungen erfasst, bei denen die Voraussetzungen für die Bildung eines Sonderpostens vorliegen. Hierunter fallen insbesondere Sonderposten aus Schenkungen. Für rechtlich unselbstständige örtliche Stiftungen werden in gleicher Höhe wie die erhaltenen Vermögensgegenstände Sonderposten gebildet.

## 3 Rückstellungen

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>2.012.967.600,00 Euro</b>	1.938.540.762,63 Euro

Die Entwicklung der Bilanzposten in 2024 ergibt sich aus dem beigefügten Rückstellungsspiegel.

Zum Jahresabschluss 2024 wurde die Wertgrenze für die Neubildungen von Rückstellungen von 10.000,00 Euro auf 100.000,00 Euro angepasst.

Von der Wertgrenze ausgenommen sind Pensions-/und Beihilferückstellungen sowie die sonstigen Personalarückstellungen. Bei allen anderen Rückstellungen wurde die Wertgrenze grundsätzlich beachtet. Lediglich bei noch nicht abgeschlossenen

Maßnahmen wurde der Bestand fortgeführt und in Ausnahmefällen auch Bildungen oder Zuführungen unterhalb der neuen Wertgrenze akzeptiert.

### **3.1 Pensionsrückstellungen**

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>1.679.154.002,64 Euro</b>	1.587.782.569,11 Euro

Die gemäß § 37 Absatz 1 KomHVO anzusetzenden Pensionsrückstellungen sind mittels der Haessler-Software in Verbindung mit den Heubeck Richttafeln ermittelt worden. Für die Berechnung wurde entsprechend der gesetzlichen Regelung ein Zinssatz von 5 Prozent zugrunde gelegt. Das Pensionseintrittsalter wurde im Einzelfall aufgrund des Inkrafttretens des Beamtenstatusgesetzes (BeamStG) und der Neufassung des Landesbeamtengesetzes NRW (LBG) zum 1. April 2009 unter Berücksichtigung der stufenweisen Anhebung ermittelt und bei der Berechnung mit der Haessler-Software HPR berücksichtigt.

Von Vereinfachungsregeln wurde - dem Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bauen und Gleichstellung vom 13. Dezember 2021 entsprechend - Gebrauch gemacht.

Die Pensionsrückstellungen wurden personenscharf berechnet. Die Beihilferückstellungen werden entsprechend § 37 Absatz 1 Satz 5 KomHVO als prozentualer Anteil in Höhe von 22,04 Prozent (Vorjahr 22,04 Prozent) der Pensionsrückstellungen ermittelt.

Vom Wahlrecht nach § 37 Absatz 1 Satz 9 KomHVO, den Barwert für die gesamten zukünftigen Ansprüche nach Satz 5 auf Grundlage des Durchschnitts dieser Leistungen zu ermitteln, wurde kein Gebrauch gemacht.

Für die Besoldungserhöhung 2024 erfolgte keine Inanspruchnahme des Wahlrechtes aus § 37 Absatz 2 KomHVO.

Anpassungsbeträge aus früheren Besoldungserhöhungen auf Grund der Inanspruchnahme des Wahlrechtes nach § 37 Absatz 2 KomHVO waren nicht zu berücksichtigen.

Weiterhin ist zu beachten, dass unterjährig aktive Beamtinnen und Beamte Versorgungsempfängerinnen oder Versorgungsempfänger geworden sind. Aus diesem Grund werden die Rückstellungsbeträge für diesen Personenkreis gesondert ermittelt und vor der Feststellung der erfolgswirksamen Bilanzwertänderung ergebnisneutral von Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamtinnen und Beamte zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger umgebucht.

Der Wert der Pensions- und Beihilferückstellungen zum 31. Dezember 2024 beträgt 1.679,2 Mio. Euro (Vorjahr 1.587,8 Mio. Euro). Für die aktiven Beamtinnen und Beamten ergeben sich Rückstellungsbeträge für Versorgungsbezüge von

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

615,7 Mio. Euro (Vorjahr 599,2 Mio. Euro) sowie Rückstellungsbeträge für Beihilfen in Höhe von 135,7 Mio. Euro (Vorjahr 132,1 Mio. Euro).

Für die Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger ergeben sich Rückstellungsbeträge für Versorgungsbezüge von 760,2 Mio. Euro (Vorjahr 701,9 Mio. Euro) sowie für Beihilfen in Höhe von 167,6 Mio. Euro (Vorjahr 154,7 Mio. Euro).

Die Bilanzposition hat sich wie folgt entwickelt:

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2023	1.587.782.569,11 Euro
Zuführung	98.376.045,09 Euro
Inanspruchnahme	-5.162.303,84 Euro
Auflösung	-1.842.307,72 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>1.679.154.002,64 Euro</b>

### 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>78.033.884,02 Euro</b>	87.046.626,84 Euro

Von den hier erfassten Rückstellungen entfallen 52,8 Mio. Euro (Vorjahr 60,6 Mio. Euro) auf Altlasten- und Grundwassersanierungen und 25,2 Mio. Euro (Vorjahr 26,5 Mio. Euro) auf die Rekultivierung und Nachsorge des Altteils der Zentraldeponie Hubbelrath. Bei der Rückstellung für Altlasten im Bereich Eller Forst entfielen die Umsetzungsgründe für Maßnahmen der Boden- oder Grundwassersanierung und es wurde eine ertragswirksame Auflösung der Rückstellung in Höhe von 5,8 Mio. Euro veranlasst.

Die Bilanzposition hat sich wie folgt entwickelt:

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2023	87.046.626,84 Euro
Zuführung	0,00 Euro
Inanspruchnahme	-3.173.488,52 Euro
Auflösung	-5.839.254,30 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>78.033.884,02 Euro</b>

### 3.3 Instandhaltungsrückstellungen

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>65.227.666,10 Euro</b>	53.650.527,68 Euro

Für bisher unterlassene Instandhaltungen der Sachanlagen, für die eine Nachholung beabsichtigt ist, wurden Rückstellungen gebildet.

Die Bilanzposition hat sich wie folgt entwickelt:

<b>Entwicklung</b>	<b>Wert</b>
Stand 31.12.2023	53.650.527,68 Euro
Zuführung	24.999.600,00 Euro
Inanspruchnahme	-1.119.040,56 Euro
Auflösung	-12.303.421,02 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>65.227.666,10 Euro</b>

Hierbei entfallen auf Brücken und Tunnel 57,9 Mio. Euro (Vorjahr 46,0 Mio. Euro), auf Gebäude 4,9 Mio. Euro (Vorjahr 5,0 Mio. Euro) sowie auf das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen 2,4 Mio. Euro (Vorjahr 2,6 Mio. Euro).

Aufwandswirksame Zuführungen für unterlassene Instandhaltungen wurden in 2024 in Höhe von 25,0 Mio. Euro vorgenommen (Vorjahr 3,2 Mio. Euro). Hiervon entfallen auf Brücken und Tunnel 22,3 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro), auf Gebäude 2,0 Mio. Euro (Vorjahr 3,0 Mio. Euro) und auf das Straßennetz 0,7 Mio. Euro (Vorjahr 0,2 Mio. Euro).

Inanspruchnahmen aufgrund durchgeführter Instandhaltungsmaßnahmen wurden in Höhe von 1,1 Mio. Euro vorgenommen (Vorjahr 0,1 Mio. Euro). Diese wurden in 2024 im Bereich der Gebäuderückstellungen in Höhe von 0,9 Mio. Euro (Vorjahr 0,1 Mio. Euro) und bei den Straßen in Höhe von 0,3 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro) durchgeführt.

Ertragswirksame Auflösungen betragen für 2024 insgesamt 12,3 Mio. Euro (Vorjahr 1,4 Mio. Euro). Hiervon entfallen auf den Bereich Brücken und Tunnel 10,4 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro), auf Gebäude 1,2 Mio. Euro (Vorjahr 1,3 Mio. Euro) und auf den Bereich Straßen 0,7 Mio. Euro (Vorjahr 0,1 Mio. Euro).

Aus den folgenden Übersichten kann die Zuordnung der Instandhaltungsrückstellungen zu den Vermögensgegenständen entnommen werden.

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

Ingenieurbauwerke	Adresse	Rückstellungsbetrag
Brücke	Theodor-Heuss-Brücke	40.000.000,00 Euro
Tunnel	Rheinalleetunnel	4.640.000,00 Euro
Brücke	Kniebrücke	3.978.000,00 Euro
Straßenbrücke	Straßenbrücke/Hochstraße St. Franziskus	2.600.000,00 Euro
Straßenbrücke	Heinrich-Erhard-Straße	2.500.000,00 Euro
BUGA-Brücken	ehemaliges Bundesgartenschau-Gelände	2.220.000,00 Euro
Brücke	Giradetbrücke	1.500.000,00 Euro
Straßenbrücke	Schloss Eller, Zufahrt West	350.000,00 Euro
Hochstraße	über die Bonner Straße	73.000,00 Euro
<b>Summe</b>		<b>57.861.000,00 Euro</b>

Die Instandhaltungsrückstellung für die Josef-Kardinal-Frings-Brücke betrug zum 31. Dezember 2023 10,4 Mio. Euro.

Zum 01 Januar 2024 ging die Brücke in die Trägerschaft des Bundes über. Die bestehende Instandhaltungsrückstellung wird zum 31. Dezember 2024 daher nicht mehr passiviert.

In der Position Sonstige Rückstellungen werden im Zusammenhang mit der Josef-Kardinal-Frings-Brücke zum 31. Dezember 2024 ausstehende Abrechnungen seitens der Düsseldorf-Neusser-Brückenbau und Betriebsgesellschaft (DNB) an die Landeshauptstadt Düsseldorf in Höhe von 8,4 Mio. Euro ausgewiesen.

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

Schulgebäude	Adresse	Rückstellungsbetrag
Grundschule	Stoffeler Straße	326.000,00 Euro
Realschule	Luisenstraße 73	314.048,31 Euro
Grundschule	Wickrather Straße 31	232.000,00 Euro
Grundschule	Sonnenstraße 10	217.997,00 Euro
Grundschule	Pestalozzistraße 30	200.000,00 Euro
Berufskolleg	Am Hackenbruch 35	200.000,00 Euro
Grundschule	Helmholtzstraße 16	190.000,00 Euro
Grundschule	Rolandstraße 40	147.000,00 Euro
Berufskolleg	Kirchfeldstraße 94-96	144.226,48 Euro
Gymnasium	Redinghovenstraße 41	132.000,00 Euro
Grundschule	Gerresheimer Straße 34	130.880,33 Euro
Grundschule	Salierstraße 37	106.000,00 Euro
Realschule	Siegburger Straße 38-40	94.863,46 Euro
Grundschule	Arnstadter Weg	93.000,00 Euro
Gesamtschule	Heidelberger Straße 75	89.000,00 Euro
Hauptschule	Rather Kreuzweg 21	77.023,10 Euro
Berufskolleg	Siegburger Str. 137-139	76.000,00 Euro
Grundschule	Heerdter Landstraße 186	60.000,00 Euro
Hauptschule	Charlottenstraße 110	60.000,00 Euro
Gesamtschule	Lindenstraße 138-140	50.000,00 Euro
Grundschule	Südallee 100	42.000,00 Euro
Grundschule	Herchenbachstraße 2	40.000,00 Euro
Gesamtschule	Graf-Recke-Straße 94-96	36.000,00 Euro
Gesamtschule	Lewitstraße 2	34.000,00 Euro
Gymnasium	Koetschaustraße 36	32.522,61 Euro
Grundschule	Grafenberger Allee 384	27.923,35 Euro
Realschule	Rethelstraße 13	25.000,00 Euro
Grundschule	Richardstraße 14	24.000,00 Euro
Gymnasium	Hansallee 90	23.114,87 Euro
Grundschule	Citadellstraße 2b	20.000,00 Euro
Grundschule	Rather Kreuzweg 21	14.000,00 Euro
Grundschule	Lennéstraße 5	6.584,95 Euro
Grundschule	Rather Markt 2	1.859,79 Euro
<b>Summe</b>		<b>3.267.044,25 Euro</b>

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

Straßen, Wege, Plätze	Rückstellungsbetrag
Gerichtsschreiber Weg	938.400,00 Euro
Ludwigstraße	300.000,00 Euro
Lippestraße	200.000,00 Euro
Im Brühl	194.000,00 Euro
Metzkauser Straße	180.000,00 Euro
Brucknerstraße	126.000,00 Euro
Wilhelm-Heinrich-Weg	115.000,00 Euro
Kleinstraße	96.000,00 Euro
Stralsunder Straße	90.000,00 Euro
Koblenzer Straße	86.000,00 Euro
Nikolausstraße	60.000,00 Euro
Lürmannstraße	51.000,00 Euro
<b>Summe</b>	<b>2.436.400,00 Euro</b>

Dienst- Geschäfts- und Betriebsgebäude	Adresse	Rückstellungsbetrag
Dienstgebäude Steueramt	Aachener Straße 21	717.221,85 Euro
Betriebsgebäude	Rennbahnstraße 15	560.000,00 Euro
Notunterkunft	Eisenstraße 49	250.000,00 Euro
Gewerbegebäude	Nagelsweg 120+120A	136.000,00 Euro
<b>Summe</b>		<b>1.663.221,85 Euro</b>

### 3.4 Sonstige Rückstellungen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>190.552.047,24 Euro</b>	210.061.039,00 Euro

Die Bilanzposition hat sich wie folgt entwickelt:

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2023	210.061.039,00 Euro
Zuführung	95.159.674,36 Euro
Inanspruchnahme	-81.329.126,69 Euro
Auflösung	-33.339.539,43 Euro
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>190.552.047,24 Euro</b>

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

Die sonstigen Rückstellungen gemäß § 37 Absätze 5 und 6 KomHVO setzen sich wie folgt zusammen:

<b>Bezeichnung der Rückstellung</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
Landschaftsumlage gemäß § 37 Absatz 5 Satz 3 KomHVO	44.873.000,00 Euro	58.765.000,00 Euro
Verpflichtungen aufgrund von Dienstherrnwechsel (ehemals Ansprüche nach §107b BeamtVG)	25.488.586,10 Euro	23.364.852,11 Euro
Nicht in Anspruch genommene Urlaubstage	25.098.918,17 Euro	21.931.813,01 Euro
Offene Aufwandsrechnungen aus Vorjahren	14.468.028,13 Euro	28.588.043,66 Euro
<i>davon Energiekosten</i>	<i>9.501.113,40 Euro</i>	<i>23.035.694,33 Euro</i>
Leistungsentgelte	14.742.082,45 Euro	12.019.385,41 Euro
Hilfe zur Erziehung - Zahlungsverpflichtungen für Vorjahre	12.003.131,00 Euro	301.727,00 Euro
Überstunden und Gleitzeitüberhänge	8.543.814,05 Euro	8.312.835,60 Euro
Erstattungsverpflichtung an die Düsseldorf-Neusser-Brückenbau und Betriebsgesellschaft	8.403.729,00 Euro	0,00 Euro
Anteilige Verlustübernahme Rheinbahn AG	7.705.000,00 Euro	5.050.000,00 Euro
Erstattungen an Krankenkassen einschließlich Asylsuchende und Ukraine-Flüchtlinge	6.869.361,99 Euro	14.152.238,08 Euro
Altersteilzeit	6.530.819,57 Euro	9.995.216,45 Euro
Steuerrückstellungen	4.816.660,68 Euro	10.389.027,81 Euro
Schadensersatzleistungen	1.889.747,19 Euro	1.909.485,27 Euro
Haftpflichtfälle	1.782.829,76 Euro	2.098.960,41 Euro
Rückzahlbare Zuwendungen	1.628.690,74 Euro	727.108,87 Euro
Sonstige Personalrückstellungen (unter anderem Erstattung Uni-Mitarbeitende)	1.534.420,39 Euro	1.694.202,90 Euro
Erstattungsverpflichtung von Tagespflegegeldern	1.497.500,00 Euro	0,00 Euro
Erstattungsverpflichtung Energiepreisbremse	1.339.378,63 Euro	1.532.555,40 Euro
Erstattungsverpflichtung Konzessionsabgaben	697.182,02 Euro	954.193,17 Euro
Vergabenachprüfverfahren Rheinbahn AG	346.394,00 Euro	346.394,00 Euro
Rückstellung für drohende Verluste aus laufenden	133.896,92 Euro	287.505,84 Euro

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

Bezeichnung der Rückstellung	31.12.2024	31.12.2023
Verfahren: Prozesskosten		
Alimentation kinderreicher Familien	80.648,76 Euro	107.531,68 Euro
Weiterbildungsurlaub	78.227,69 Euro	81.729,05 Euro
Erstattungsverpflichtung überzahlte Flüchtlingspauschalen	0,00 Euro	3.226.716,00 Euro
Betriebskostenübernahme städtische Hallen	0,00 Euro	2.329.017,28 Euro
Erstattungsverpflichtung der VRR-Umlage	0,00 Euro	1.870.000,00 Euro
Erstattungsverpflichtung Wettbürosteuer	0,00 Euro	25.500,00 Euro
<b>Summe</b>	<b>190.552.047,24 Euro</b>	210.061.039,00 Euro

## 4 Verbindlichkeiten

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>954.768.292,18 Euro</b>	696.431.954,11 Euro

Eine Übersicht über die Laufzeiten der Verbindlichkeiten gemäß § 48 Absatz 1 KomHVO ist als Verbindlichkeitspiegel beigefügt.

### 4.1 Anleihen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>0,00 Euro</b>	0,00 Euro

### 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>515.315.029,45 Euro</b>	341.483.522,66 Euro

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen resultieren aus Kreditvergaben von Kreditinstituten in Höhe von 515,3 Mio. Euro (Vorjahr 328,0 Mio. Euro).

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

Der Bestand an Investitionskrediten beinhaltet auch Förderkredite für den Bau von Flüchtlingsunterkünften in Höhe von 32,2 Mio. Euro (Vorjahr 35,8 Mio. Euro) sowie Kredite aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ in Höhe von 24,3 Mio. Euro (Vorjahr 26,0 Mio. Euro).

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten teilen sich in folgende Zinsblöcke (inklusive Verwaltungskostenbeitrag) auf:

<b>Nominalzins inklusive Verwaltungskostenbeitrag</b>	<b>Investitionskredite 31.12.2024</b>	Investitionskredite 31.12.2023
>= -1 % < 0 %	154.670,98 Euro	178.466,50 Euro
= 0 %	31.952.354,19 Euro	48.451.751,77 Euro
> 0 % < 1 %	136.167.972,10 Euro	141.557.934,21 Euro
>= 1 % < 2 %	58.477.532,18 Euro	59.107.870,18 Euro
>= 2 % < 3 %	70.812.500,00 Euro	72.687.500,00 Euro
>= 3 % < 4 %	217.750.000,00 Euro	19.500.000,00 Euro
<b>Summe</b>	<b>515.315.029,45 Euro</b>	341.483.522,66 Euro

### 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>30.000.000,00 Euro</b>	0,00 Euro

Zum 31. Dezember 2024 besteht eine Liquiditätsverstärkung in Höhe von 30,0 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro) vom Kreditmarkt.

### 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>2.564.503,44 Euro</b>	2.776.619,84 Euro

In dieser Position werden Leibrenten mit dem Restkaufgeld zum 31. Dezember 2024 dargestellt. Die Leistungen an die Berechtigten werden unterjährig ausgezahlt. Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus der erforderlichen jährlichen Anpassung der Barwerte.

#### 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>57.699.661,71 Euro</b>	49.188.284,03 Euro

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verpflichtungen auf Grund von Kauf- und Werkverträgen, Dienstleistungsverträgen, Miet- und Pachtverträgen und ähnlichen Verträgen, bei denen die Erbringung der eigenen Leistung noch aussteht. Sie werden mit dem Rechnungsbetrag angesetzt.

#### 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>15.807.397,85 Euro</b>	17.350.355,85 Euro

Hierzu gehören Verpflichtungen, die aus der Übertragung von Finanzmitteln resultieren, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht.

#### 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>98.682.751,18 Euro</b>	73.122.604,27 Euro

Die sonstigen Verbindlichkeiten sind ein Auffangposten für die nicht unter einem vorhergehenden Posten gesondert auszuweisenden Verbindlichkeiten. Hier werden auch die im Rahmen des Jahresabschlusses auszuweisenden kreditorischen Debitoren abgebildet.

Insgesamt sind im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten kreditorische Debitoren in Höhe von 4,8 Mio. Euro (Vorjahr 5,2 Mio. Euro) aus den entsprechenden Forderungskonten in die sonstigen Verbindlichkeiten umgegliedert worden. Die kreditorischen Debitoren werden im Verbindlichkeitspiegel mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr ausgewiesen.

Darüber hinaus werden hier Zahlungen ausgewiesen, die zum Bilanzstichtag noch nicht einer Forderung auf der Aktivseite zugeordnet wurden.

## 4.8 Erhaltene Anzahlungen

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>234.698.948,55 Euro</b>	212.510.567,46 Euro

Hier werden im Wesentlichen bereits erhaltene Zuwendungen für noch nicht fertig gestellte Baumaßnahmen bilanziert. Der Anstieg im Vergleich zum Vorjahr betrifft vorwiegend Zuwendungen vom Bund und Land für den 1. Bauabschnitt der Linie U81 in Höhe von 31,7 Mio. Euro (Vorjahr 31,7 Mio. Euro).

Zudem sind in dieser Position erhaltene Anzahlungen im Zuge der Neuorganisation der Abfallwirtschaft enthalten.

## 5 Passive Rechnungsabgrenzung

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Bilanz</b>	<b>135.912.454,84 Euro</b>	158.657.623,51 Euro

Zu dieser Bilanzposition gehören Einnahmen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

In diesem Bilanzposten sind insbesondere Abgrenzungen für Grabnutzungsrechte (85,6 Mio. Euro, Vorjahr 84,6 Mio. Euro), für erhaltene investive Zuwendungen (31,2 Mio. Euro, Vorjahr 28,7 Mio. Euro), Erbbauzinsen für das Grundstück Marktplatz 5/6 (14,1 Mio. Euro, Vorjahr 14,3 Mio. Euro) sowie für Grabpflege (0,8 Mio. Euro, Vorjahr 0,9 Mio. Euro) enthalten.

Der Rechnungsabgrenzungsposten für den Betrieb gewerblicher Art Bahnanlagen in Höhe von 25,9 Mio. Euro wurde im Jahr 2024 vollständig aufgelöst.

# E – Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

## 1 Steuern und ähnliche Abgaben

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>2.445.515.682,35 Euro</b>	2.414.542.926,04 Euro

In dieser Zeile werden die Realsteuern, der Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern, sonstige Gemeindesteuern, steuerähnliche Erträge und Ausgleichsleistungen ausgewiesen. Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben handelt es sich um die höchste Ertragsposition.

Die Steuererträge setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Gewerbesteuererträgen (1.645,2 Mio. Euro, Vorjahr 1.672,2 Mio. Euro), dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (452,7 Mio. Euro, Vorjahr 411,3 Mio. Euro), den Grundsteuern (148,0 Mio. Euro, Vorjahr 147,8 Mio. Euro), dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (126,6 Mio. Euro, Vorjahr 126,2 Mio. Euro), dem Familienleistungsausgleich (44,2 Mio. Euro, Vorjahr 46,9 Mio. Euro) sowie sonstigen Steuern (28,8 Mio. Euro, Vorjahr 10,1 Mio. Euro).

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer um 41,4 Mio. Euro gestiegen. In 2024 wurden erstmalig Erträge aus der Erhebung einer Beherbergungssteuer in Höhe von 13,0 Mio. Euro generiert. Die Gewerbesteuererträge sind im Vergleich zu 2023 um 27,0 Mio. Euro gesunken.

## 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>464.613.384,52 Euro</b>	440.475.882,97 Euro

Hierunter werden allgemeine Zuweisungen, Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sowie allgemeine Umlagen ausgewiesen.

Die laufenden Zuwendungserträge und sonstigen Zuwendungserträge betragen 367,3 Mio. Euro (Vorjahr 376,7 Mio. Euro).

Die Landeszuwendungen für laufende Zwecke sind im Vergleich zum Vorjahr um 6,6 Mio. Euro auf 312,5 Mio. Euro (Vorjahr 319,1 Mio. Euro) gesunken. Die übrigen Zuwendungen für laufende Zwecke sinken insgesamt um 3,5 Mio. Euro auf 51,1 Mio. Euro (Vorjahr 54,6 Mio. Euro).

Die allgemeinen Zuweisungen vom Land betragen 3,6 Mio. Euro (Vorjahr 3,0 Mio. Euro).

Aus der ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen für investive Zwecke resultieren 97,3 Mio. Euro (Vorjahr 63,7 Mio. Euro).

### 3 Sonstige Transfererträge

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Ergebnisrechnung	25.882.303,25 Euro	25.830.656,33 Euro

Hierzu gehören der Ersatz von sozialen Leistungen in- und außerhalb von Einrichtungen, Schuldendiensthilfen sowie andere Transfererträge.

Der Ersatz von sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen beträgt 15,5 Mio. Euro (Vorjahr 15,0 Mio. Euro) und der Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen macht 10,4 Mio. Euro (Vorjahr 10,7 Mio. Euro) aus.

### 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Ergebnisrechnung	342.128.905,34 Euro	320.097.915,79 Euro

In dieser Zeile werden Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich ausgewiesen.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich 2024 hauptsächlich zusammen aus Benutzungsgebühren (286,7 Mio. Euro, Vorjahr 272,6 Mio. Euro), Verwaltungsgebühren (45,2 Mio. Euro, Vorjahr 43,1 Mio. Euro) sowie Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge in Höhe von insgesamt 5,4 Mio. Euro (Vorjahr 3,7 Mio. Euro).

Die ertragswirksamen Auflösungen von Sonderposten für den Gebührenaussgleich sind um 4,0 Mio. Euro auf 4,7 Mio. Euro (Vorjahr 0,7 Mio. Euro) gestiegen.

## 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>113.617.297,72 Euro</b>	110.160.378,39 Euro

Hierzu gehören Mieten und Pachten (64,1 Mio. Euro, Vorjahr 61,5 Mio. Euro), Erträge aus der Gestellung des Orchesters an die Deutsche Oper am Rhein (7,6 Mio. Euro, Vorjahr 7,6 Mio. Euro) und die Erträge aus Verkauf (1,1 Mio. Euro, Vorjahr 1,2 Mio. Euro).

Die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen 40,8 Mio. Euro, (Vorjahr 39,9 Mio. Euro).

## 6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>338.022.678,59 Euro</b>	310.934.874,05 Euro

Hierunter fallen Kostenerstattungen und -umlagen (zum Beispiel vom Bund oder Land) und aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen.

Wesentliche Kostenerstattungen und -umlagen betreffen die Leistungsbeteiligung für die Grundsicherung im Alter (146,7 Mio. Euro, Vorjahr 132,4 Mio. Euro), die Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung (110,8 Mio. Euro, Vorjahr 118,0 Mio. Euro), Kostenerstattungen und Umlagen vom Land (43,3 Mio. Euro, Vorjahr 28,0 Mio. Euro), Kostenerstattungen des Jobcenters Düsseldorf (13,1 Mio. Euro, Vorjahr 12,5 Mio. Euro) sowie Kostenerstattungen und Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (6,3 Mio. Euro, Vorjahr 6,0 Mio. Euro).

Die sonstigen Erstattungen betragen 17,8 Mio. Euro (Vorjahr 14,1 Mio. Euro).

## 7 Sonstige ordentliche Erträge

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>241.014.356,55 Euro</b>	204.913.811,61 Euro

In dieser Zeile werden unter anderem Konzessionsabgaben, Erstattungen von Steuern, Bußgelder, Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten, Erträge aus Zuschreibungen sowie Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen ausgewiesen.

Die sonstigen ordentlichen Erträge setzten sich 2024 im Wesentlichen zusammen aus den Auflösungen von Rückstellungen (53,3 Mio. Euro, Vorjahr 14,3 Mio. Euro), aus Konzessionsabgaben (48,8 Mio. Euro, Vorjahr 50,4 Mio. Euro), aus Bußgeldern (40,3 Mio. Euro, Vorjahr 34,5 Mio. Euro), aus der Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens im Zusammenhang mit dem Betrieb gewerblicher Art Bahnanlagen (25,9 Mio. Euro, Vorjahr 21,8 Mio. Euro), aus Säumniszuschlägen (11,3 Mio. Euro, Vorjahr 7,5 Mio. Euro), aus Erträgen im Zusammenhang mit der Übertragung von zwei Grundstücken an die SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf (6,2 Mio. Euro, Vorjahr 19,4 Mio. Euro), aus Nachforderungszinsen Gewerbesteuer (6,0 Mio. Euro, Vorjahr 5,4 Mio. Euro) sowie aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von 1,2 Mio. Euro (Vorjahr 14,7 Mio. Euro).

## **8 Aktivierte Eigenleistungen**

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>8.066.302,57 Euro</b>	4.259.686,63 Euro

Hier werden die verwaltungsinternen Aufwendungen (Materialien und Arbeitsleistungen), die für die Anschaffung oder Herstellung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens ursächlich sind und bei der Aktivierung berücksichtigt werden dürfen, ausgewiesen.

In 2024 betreffen die aktivierten Eigenleistungen hauptsächlich die Bereiche Schulbau und Verkehrsflächen/ÖPNV.

## **9 Bestandsveränderungen (+/-)**

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>0,00 Euro</b>	0,00 Euro

Hierunter fallen Erhöhungen beziehungsweise Verminderungen des Bestands an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr.

## **10 Ordentliche Erträge**

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>3.978.860.910,89 Euro</b>	3.831.216.131,81 Euro

In dieser Summenzeile werden die Zeilen 1 bis 9 addiert.

## 11 Personalaufwendungen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>-892.974.162,35 Euro</b>	-790.611.360,18 Euro

Hierzu gehören die Dienstbezüge der Beamtinnen und Beamten, die Entgelte der tariflich und der sonstigen Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte, Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte, Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte und Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte.

Die Personalaufwendungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Entgelten für tarifliche und sonstige Beschäftigte von 474,0 Mio. Euro (Vorjahr 419,4 Mio. Euro), Dienstbezügen für Beamtinnen und Beamte in Höhe von 176,0 Mio. Euro (Vorjahr 174,0 Mio. Euro), Aufwendungen im Zusammenhang mit sozialer Sicherung in Höhe von 144,5 Mio. Euro (Vorjahr 126,7 Mio. Euro) sowie der Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen von 98,4 Mio. Euro (Vorjahr 70,5 Mio. Euro).

## 12 Versorgungsaufwendungen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>-92.458.393,32 Euro</b>	-73.529.511,34 Euro

In dieser Zeile werden die Versorgungsbezüge der Beamtinnen und Beamten, die Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger, Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger, Zuführungen/Inanspruchnahmen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger und Zuführungen/Inanspruchnahmen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger ausgewiesen.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Versorgungsbezüge für Beamtinnen und Beamte um 13,0 Mio. Euro auf 73,4 Mio. Euro (Vorjahr 60,4 Mio. Euro) gestiegen. Die Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger betragen 19,1 Mio. Euro (Vorjahr 13,1 Mio. Euro).

## 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>-800.036.804,94 Euro</b>	-741.430.853,92 Euro

Hierzu gehören im Wesentlichen die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Erstattungen für Aufwendungen Dritter aus laufender Verwaltungstätigkeit und die Unterhaltung des beweglichen Vermögens.

Die Bewirtschaftung und Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens verursachte Aufwendungen in Höhe von 428,7 Mio. Euro (Vorjahr 413,6 Mio. Euro). Davon entfallen auf die Abfallbeseitigung 101,7 Mio. Euro (Vorjahr 97,7 Mio. Euro), auf Energiekosten 75,9 Mio. Euro (Vorjahr 80,4 Mio. Euro) und auf die Straßenreinigung 28,1 Mio. Euro (Vorjahr 27,9 Mio. Euro).

Erstattungen für Aufwendungen Dritter aus laufender Verwaltungstätigkeit sind 2024 in Höhe von 135,4 Mio. Euro (Vorjahr 112,3 Mio. Euro) angefallen.

Aufwandswirksame Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen wurden in Höhe von 25,0 Mio. Euro (Vorjahr 3,2 Mio. Euro) vorgenommen. Hiervon entfallen auf den Bereich Brücken und Tunnel 22,3 Mio. Euro, auf Schulgebäude 1,8 Mio. Euro, auf den Bereich Straßen, Wege und Plätze 0,7 Mio. Euro und 0,3 Mio. Euro auf den Bereich Gebäude.

Für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens wurden 9,5 Mio. Euro (Vorjahr 10,0 Mio. Euro) aufgewendet. Hiervon wurden für die Unterhaltung der Fahrzeuge 6,1 Mio. Euro (Vorjahr 6,3 Mio. Euro) benötigt.

Für übrige Sach- und Dienstleistungen wurden 202,5 Mio. Euro (Vorjahr 202,3 Mio. Euro) aufgewendet.

## 14 Bilanzielle Abschreibungen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>-187.965.796,58 Euro</b>	-177.234.520,19 Euro

Hierin enthalten sind Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen.

## **15 Transferaufwendungen**

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>-1.535.072.880,70 Euro</b>	-1.378.059.600,23 Euro

In dieser Zeile werden Zuwendungen für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen, Sozialtransferaufwendungen, sonstige soziale Leistungen, Steuerbeteiligungen (zum Beispiel Gewerbesteuerumlage) und allgemeine Zuweisungen ausgewiesen. Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um die höchste Aufwandsposition.

Diese Position setzt sich im Wesentlichen zusammen aus Zuwendungen für laufende Zwecke (560,1 Mio. Euro, Vorjahr 492,3 Mio. Euro), Sozialtransferaufwendungen (520,2 Mio. Euro, Vorjahr 463,1 Mio. Euro), der Landschaftsumlage (291,6 Mio. Euro, Vorjahr 262,0 Mio. Euro), der Gewerbesteuerumlage (126,3 Mio. Euro, Vorjahr 127,8 Mio. Euro) sowie sonstigen Transferaufwendungen (36,8 Mio. Euro, Vorjahr 33,0 Mio. Euro).

Die Aufwendungen aus Zuwendungen für laufende Zwecke sind im Vergleich zum Vorjahr um 67,9 Mio. Euro gestiegen. Dies liegt unter anderem an den erhöhten Zuwendungen für verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (Anstieg um 38,8 Mio. Euro auf 160,7 Mio. Euro). In diesem Steigerungswert sind auch eine erhöhte Fehlbetragsabdeckung für den Betrieb gewerblicher Art Bahnanlagen enthalten (Anstieg um 33,5 Mio. Euro auf 58,5 Mio. Euro). Darüber hinaus sind die Zuschüsse für nicht städtische Kindertageseinrichtungen um 14,3 Mio. Euro auf 260,4 Mio. Euro angestiegen.

## **16 Sonstige ordentliche Aufwendungen**

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>-515.721.407,84 Euro</b>	-496.343.014,14 Euro

Hierzu gehören zum Beispiel Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Mieten und Pachten, Leasing, Geschäftsaufwendungen, Steuern, Versicherungen, Schadensfälle sowie Wertveränderungen bei Immateriellen Vermögensgegenständen, beim Sachanlagevermögen, bei Finanzanlagen und beim Umlaufvermögen.

In 2024 sind insbesondere Aufwendungen für die aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen in Höhe von 190,6 Mio. Euro (Vorjahr 186,6 Mio. Euro) angefallen. Hiervon entfallen auf die Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende 176,5 Mio. Euro (Vorjahr 172,2 Mio. Euro).

Weitere wesentliche Aufwendungen sind in 2024 die Mieten und Pachten (104,5 Mio. Euro, Vorjahr 109,7 Mio. Euro), Wertveränderungen (74,5 Mio. Euro, Vorjahr 59,3 Mio. Euro), Geschäftsaufwendungen (35,5 Mio. Euro, Vorjahr 34,1 Mio. Euro), Steuern und

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

Versicherungen (20,0 Mio. Euro, Vorjahr 21,2 Mio. Euro) sowie Aufwendungen für Beschäftigte (11,1 Mio. Euro, Vorjahr 9,6 Mio. Euro).

Bei den Wertveränderungen zum Umlaufvermögen haben sich die Einzelwertberichtigungen um 26,0 Mio. Euro auf 46,6 Mio. Euro (Vorjahr 20,6 Mio. Euro) erhöht.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Aufwendungen zur Rückstellungszuführung nach § 37 Absatz 5 Satz 3 KomHVO für die erhöhte Heranziehung von künftigen Umlagen (hier: Landschaftsumlage) um 18,0 Mio. Euro auf 29,1 Mio. Euro (Vorjahr 47,1 Mio. Euro) gesunken.

Im Bereich der Geschäftsaufwendungen sind für die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern 7,1 Mio. Euro (Vorjahr 5,5 Mio. Euro) angefallen.

### 17 Ordentliche Aufwendungen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Ergebnisrechnung	-4.024.229.445,73 Euro	-3.657.208.860,00 Euro

In dieser Summenzeile werden die Zeilen 11 bis 16 addiert.

### 18 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Ergebnisrechnung	-45.368.534,84 Euro	174.007.271,81 Euro

Als ordentliches Ergebnis wird hier der Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen ausgewiesen.

### 19 Finanzerträge

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Ergebnisrechnung	50.839.731,73 Euro	45.446.375,58 Euro

In dieser Position sind Ausschüttungen der Stadtparkasse Düsseldorf von 22,0 Mio. Euro (Vorjahr 16,0 Mio. Euro) enthalten.

Im Zusammenhang mit Gewinnanteilen beziehungsweise Dividenden von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen wurden Erträge von insgesamt 27,3 Mio. Euro

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

(Vorjahr 21,8 Mio. Euro) erzielt. Davon sind im Wesentlichen die Dividendenausschüttung der Messe Düsseldorf GmbH mit saldiert 18,7 Mio. Euro (Vorjahr 17,7 Mio. Euro), der Industrietrains Düsseldorf-Reisholz AG mit 6,0 Mio. Euro (Vorjahr 1,9 Mio. Euro), der IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH mit 1,7 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro) und der SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf mit 0,3 Mio. Euro (Vorjahr 1,0 Mio. Euro) zu nennen.

Die Gewinnanteile beziehungsweise Dividenden beziehen sich in der Regel auf das vorherige Geschäftsjahr.

An Zinserträgen wurden 1,4 Mio. Euro (Vorjahr 7,5 Mio. Euro) eingenommen. Hierunter fallen insbesondere Zinsen aus den Beständen bei Banken, aber auch Erträge für Geldanlagen aus den unselbstständigen Stiftungen und Nachlässen.

## 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Ergebnisrechnung	-17.625.715,84 Euro	-8.515.909,11 Euro

Die Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen ist um 6,9 Mio. Euro auf 9,5 Mio. Euro (Vorjahr 2,6 Mio. Euro) gestiegen.

Die Zinsaufwendungen an Kreditinstitute sind im Vergleich zum Vorjahr um 3,2 Mio. Euro gestiegen und betragen 7,8 Mio. Euro (Vorjahr 4,6 Mio. Euro).

Auf sonstige Finanzaufwendungen entfallen 0,3 Mio. Euro (Vorjahr 0,3 Mio. Euro).

## 21 Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Ergebnisrechnung	33.214.015,89 Euro	36.930.466,47 Euro

Als Finanzergebnis wird hier der Saldo aus den Finanzerträgen und den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen ausgewiesen.

## 22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>-12.154.518,95 Euro</b>	210.937.738,28 Euro

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt sich aus der Summe aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis.

## 23 Außerordentliche Erträge

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>0,00 Euro</b>	83.210.423,35 Euro

Hier werden die Erträge, die außerhalb des ordentlichen Verwaltungsablaufs der Gemeinde anfallen, ausgewiesen. Hierunter werden solche Vorfälle erfasst, die ungewöhnlich in der Art, selten im Vorkommen und von materieller Bedeutung sind.

Im Jahr 2024 fielen keine außerordentlichen Erträge an. Die außerordentlichen Erträge des Vorjahres betreffen die nach § 5 Absatz2 NKF-CIUG letztmalig im Jahr 2023 zu erfassenden Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie und des Krieges in der Ukraine.

## 24 Außerordentliche Aufwendungen

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>0,00 Euro</b>	0,00 Euro

Hier werden die Aufwendungen, die außerhalb des ordentlichen Verwaltungsablaufs der Gemeinde anfallen, ausgewiesen. Hierunter werden solche Vorfälle erfasst, die ungewöhnlich in der Art, selten im Vorkommen und von materieller Bedeutung sind.

## 25 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Ergebnisrechnung</b>	<b>0,00 Euro</b>	83.210.423,35 Euro

Als außerordentliches Ergebnis wird hier der Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und den außerordentlichen Aufwendungen ausgewiesen.

## 26 Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Ergebnisrechnung	-12.154.518,95 Euro	294.148.161,63 Euro

Die Summe aus ordentlichem Ergebnis und außerordentlichem Ergebnis wird hier als Jahresergebnis ausgewiesen.

# F – Erläuterungen zur Finanzrechnung

## 1 Steuern und ähnliche Abgaben

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	2.382.445.220,17 Euro	2.401.239.025,78 Euro

In dieser Zeile werden die Realsteuern, der Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern, sonstige Gemeindesteuern (zum Beispiel Hunde- und Vergnügungssteuer), steuerähnliche Einzahlungen und Ausgleichsleistungen ausgewiesen.

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben handelt es sich um die höchste Einzahlungsposition.

Die Steuereinzahlungen setzen sich zusammen aus Gewerbesteuereinzahlungen (1.581,4 Mio. Euro, Vorjahr 1.606,2 Mio. Euro), dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (457,3 Mio. Euro, Vorjahr 463,4 Mio. Euro), den Grundsteuern (147,0 Mio. Euro, Vorjahr 147,3 Mio. Euro), dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (124,7 Mio. Euro, Vorjahr 127,1 Mio. Euro), dem Familienleistungsausgleich (44,2 Mio. Euro, Vorjahr 46,9 Mio. Euro) sowie den sonstigen Steuern (27,7 Mio. Euro, Vorjahr 10,4 Mio. Euro).

## 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>360.682.538,08 Euro</b>	366.128.231,71 Euro

Hierunter werden allgemeine Zuweisungen, Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie allgemeine Umlagen ausgewiesen.

Die Einzahlung aus der Verbandsumlage VRR beträgt 24,5 Mio. Euro (Vorjahr 24,2 Mio. Euro).

Hervorzuheben ist, dass bei den korrespondierenden Zuwendungserträgen die darin enthaltenen Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für Zuwendungen in Höhe von 97,3 Mio. Euro (Vorjahr 63,7 Mio. Euro) nicht zahlungswirksam sind. Darüber hinaus sind die Zahlungen für die als Ertrag ausgewiesene Verwendung der Pauschalen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz in der Position Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen ausgewiesen.

## 3 Sonstige Transfereinzahlungen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>24.723.687,52 Euro</b>	23.046.303,19 Euro

Hierzu gehören Ersatz von sozialen Leistungen in- und außerhalb von Einrichtungen, Schuldendiensthilfen sowie andere sonstige Transfereinzahlungen.

## 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>330.097.869,45 Euro</b>	320.782.721,80 Euro

In dieser Zeile werden Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte und zweckgebundene Abgaben ausgewiesen.

Die in der vergleichbaren Ergebnisrechnungsposition enthaltenen Auflösungen von Sonderposten für Beiträge und Gebühren sind nicht zahlungswirksam und daher hier nicht enthalten (10,2 Mio. Euro, Vorjahr 4,4 Mio. Euro).

## 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>109.350.084,57 Euro</b>	108.495.255,18 Euro

Hierzu gehören Mieten und Pachten, Einzahlungen aus Verkauf und sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte.

## 6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>323.419.723,71 Euro</b>	295.041.139,52 Euro

Hierunter fallen Kostenerstattungen und -umlagen (zum Beispiel vom Bund oder Land) und aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen.

## 7 Sonstige Einzahlungen

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>185.836.483,39 Euro</b>	148.486.130,82 Euro

In dieser Zeile werden unter anderem Konzessionsabgaben, Erstattungen von Steuern, Bußgelder und Einzahlungen von Nachforderungszinsen Gewerbesteuer ausgewiesen.

Die Differenz im Vergleich zur Ergebnisrechnung resultiert im Wesentlichen aus nicht zahlungswirksamen Erträgen, zum Beispiel den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen beziehungsweise Rechnungsabgrenzungsposten.

## 8 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>42.659.403,63 Euro</b>	37.280.385,81 Euro

Hier werden unter anderem Zinsen aus Darlehen und Einzahlungen aus Gewinnanteilen von verbundenen Unternehmen und aus Beteiligungen ausgewiesen.

## 9 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>3.759.215.010,52 Euro</b>	3.700.499.193,81 Euro

In dieser Summenzeile werden die Zeilen 1 bis 8 addiert.

## 10 Personalauszahlungen

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>-798.153.258,14 Euro</b>	-719.094.460,17 Euro

Hierzu gehören die Dienstbezüge der Beamtinnen und Beamten, die Entgelte der tariflich und der sonstigen Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte, Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte.

Im Vergleich zur Ergebnisrechnung ergeben sich unter anderem Abweichungen aufgrund von aufwandswirksamen, aber nichtzahlungswirksamen Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellung.

## 11 Versorgungsauszahlungen

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>-96.968.986,89 Euro</b>	-92.366.948,68 Euro

In dieser Zeile werden die Versorgungsbezüge der Beamtinnen und Beamten, die Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung sowie die Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfängerinnen und -empfänger ausgewiesen.

Abweichungen zwischen den Versorgungsauszahlungen und –aufwendungen resultieren unter anderem aus den nichtzahlungswirksamen Inanspruchnahmen der Pensionsrückstellung und der Beihilferückstellung für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger.

## 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	-774.429.376,30 Euro	-695.664.205,15 Euro

Hierzu gehören im Wesentlichen die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens, Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen und die Unterhaltung des beweglichen Vermögens.

## 13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	-16.379.264,43 Euro	-8.328.387,76 Euro

Hierunter werden unter anderem Zinsauszahlungen und Erstattungen von Zinsen zur Gewerbesteuer ausgewiesen.

## 14 Transferauszahlungen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	-1.553.327.069,47 Euro	-1.417.129.363,01 Euro

In dieser Zeile werden Zuwendungen für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen, Sozialtransferaufwendungen, sonstige soziale Leistungen, Steuerbeteiligungen (zum Beispiel Gewerbesteuerumlage) und allgemeine Zuweisungen ausgewiesen.

Bei den Transferauszahlungen handelt es sich um die höchste Auszahlungsposition.

## 15 Sonstige Auszahlungen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	-428.213.256,05 Euro	-409.799.081,44 Euro

Hierzu gehören zum Beispiel Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Mieten und Pachten, Leasing, Geschäftsauszahlungen, Steuern, Versicherungen und Schadensfälle.

## 16 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>-3.667.471.211,28 Euro</b>	-3.342.382.446,21 Euro

In dieser Summenzeile werden die Zeilen 10 bis 15 addiert.

## 17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>91.743.799,24 Euro</b>	358.116.747,60 Euro

Als Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit wird hier der Saldo der Einzahlungen und der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ausgewiesen.

## 18 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>123.117.158,87 Euro</b>	144.379.660,47 Euro

Hierzu gehören zum Beispiel Zuwendungen für Baumaßnahmen und die Pauschalen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz.

Die Position setzt sich im Wesentlichen aus Investitionszuwendungen vom Land (111,3 Mio. Euro, Vorjahr 112,7 Mio. Euro) zusammen. Hiervon machen die Investitionspauschalen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz 63,4 Mio. Euro (Vorjahr 62,6 Mio. Euro) aus. Darüber hinaus sind in den Einzahlungen unter anderem Zuwendungen des Landes für den Bau der Linie U81 (18,2 Mio. Euro, Vorjahr 6,7 Mio. Euro) sowie für diverse Maßnahmen im Bereich der Schulorganisatorischen Maßnahmen (SOM) für Gymnasien (4,4 Mio. Euro, Vorjahr 4,4 Mio. Euro) und für die Stadtteilentwicklung Garath 2.0 (3,4 Mio. Euro, Vorjahr 2,9 Mio. Euro) enthalten.

Die Einzahlungen aus Zuwendungen vom Bund für investive Zwecke betragen 2024 8,9 Mio. Euro (Vorjahr 27,9 Mio. Euro) und betreffen im Wesentlichen den Ausbau der Linie U81 (4,8 Mio. Euro, Vorjahr 25,0 Mio. Euro).

## 19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	<b>7.198.559,41 Euro</b>	30.487.329,20 Euro

Einzahlungen aus der Veräußerung von mobilem oder immobilem Vermögen werden hier ausgewiesen.

Unter diese Bilanzposition fallen größtenteils Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von 6,7 Mio. Euro (Vorjahr 30,2 Mio. Euro).

## 20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	<b>11.023.132,97 Euro</b>	1.651.216,05 Euro

Hier werden hauptsächlich Einzahlungen aus fälligen Finanzanlagen ausgewiesen.

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um eine Einzahlung im Zuge der Neuorganisation der Abfallwirtschaft sowie um Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapieren in Höhe von 1,3 Mio. Euro (Vorjahr 1,1 Mio. Euro).

## 21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	<b>3.416.797,10 Euro</b>	3.805.096,99 Euro

Hierzu gehören im Wesentlichen die Einzahlungen aus Beiträgen nach dem Baugesetzbuch und dem Kommunalabgabengesetz, unter anderem durch Stellplatzablösungsbeiträge (1,1 Mio. Euro, Vorjahr 1,1 Mio. Euro) oder städtebauliche Verträge.

## 22 Sonstige Investitionseinzahlungen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>1.064.499,07 Euro</b>	10.106.090,98 Euro

Zu den sonstigen Investitionseinzahlungen gehören zum Beispiel Beteiligungen von Dritten an Investitionsvorhaben der Stadt.

In dieser Position sind unter anderem Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen sowie Tilgungen von Darlehen - zum Beispiel Rückflüsse von Wohnungsbauhypotheken in Höhe von 0,5 Mio. Euro (Vorjahr 1,2 Mio. Euro) - enthalten.

## 23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>145.820.147,42 Euro</b>	190.429.393,69 Euro

In dieser Summenzeile werden die Einzahlungen der Zeilen 18 bis 22 ausgewiesen.

## 24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>-203.389.070,76 Euro</b>	-1.597.880,50 Euro

In den Positionen 24 bis 28 werden die Auszahlungen im Zusammenhang mit Anschaffungs- oder Herstellungsvorgängen ausgewiesen.

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücksflächen für den Neubau des Opernhauses der Zukunft in Höhe von 145,1 Mio. Euro.

Weiterhin werden Auszahlungen in Höhe von 51,7 Mio. Euro (Vorjahr 0,5 Mio. Euro) im Zusammenhang mit schulorganisatorischen Maßnahmen (SOM) ausgewiesen. Hierbei handelt es sich größtenteils um Auszahlungen für den Erwerb der Realschule Borbecker Straße in Höhe von 51,7 Mio. Euro von der Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz AG (IDR).

## 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	<b>-300.654.144,10 Euro</b>	-300.862.142,50 Euro

Diese Position setzt sich zusammen aus dem Bereich Hochbaumaßnahmen mit 224,2 Mio. Euro (Vorjahr 234,7 Mio. Euro), dem Bereich Tiefbaumaßnahmen mit 59,2 Mio. Euro (Vorjahr 49,2 Mio. Euro) und dem Bereich sonstige Baumaßnahmen mit einer Summe von 17,3 Mio. Euro (Vorjahr 17,0 Mio. Euro).

Im Bereich Schulträgeraufgaben zuzüglich Schulbau wurden hier insgesamt 169,5 Mio. Euro (Vorjahr 184,7 Mio. Euro) investiert. Davon entfallen zum Beispiel auf die Gesamtschule an der Aldekerkstraße 23,8 Mio. Euro (Vorjahr 27,7 Mio. Euro), auf das Schulzentrum Vennhauser Allee 18,6 Mio. Euro (Vorjahr 22,1 Mio. Euro), auf die Thomas-Edison-Realschule 18,0 Mio. Euro (Vorjahr 18,3 Mio. Euro), auf das Luisengymnasium 15,8 Mio. Euro (Vorjahr 3,3 Mio. Euro), auf das Gymnasium Gerresheim 13,7 Mio. Euro (Vorjahr 9,7 Mio. Euro) und das Wim-Wenders-Gymnasium 10,9 Mio. Euro (Vorjahr 14,6 Mio. Euro).

Für den Bereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV wurden insgesamt 65,1 Mio. Euro (Vorjahr 59,9 Mio. Euro) ausgezahlt. Größte Baumaßnahme ist hier der Bau der Linie U81 mit 35,4 Mio. Euro (Vorjahr 28,0 Mio. Euro). Weitere Auszahlungen entfielen beispielsweise auf die Erneuerung und Erhaltung der Strombeleuchtung in Höhe von 6,0 Mio. Euro (Vorjahr 5,7 Mio. Euro), auf die Beschleunigung des ÖPNV in Höhe von 2,6 Mio. Euro (Vorjahr 2,3 Mio. Euro), auf die Modernisierung und den Erhalt der Gasbeleuchtung in Höhe von 2,6 Mio. Euro (Vorjahr 3,4 Mio. Euro) sowie für den Bau der Radleitroute in Höhe von 2,0 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro).

Im Bereich Kinder-, Jugend und Familienhilfe betragen die Auszahlungen 11,3 Mio. Euro (Vorjahr 16,7 Mio. Euro). Hiervon entfielen beispielsweise auf die Kindertagesstätte Flinger Broich 6,0 Mio. Euro (Vorjahr 2,9 Mio. Euro), auf die Kindertagesstätte Offenbacher Weg 1,7 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro), auf die Kindertagesstätte und Jugendfreizeiteinrichtung Radeberger Straße 1,4 Mio. Euro (Vorjahr 4,3 Mio. Euro) sowie auf die Kindertagesstätte Ulenbergstraße 1,2 Mio. Euro (Vorjahr 4,8 Mio. Euro).

Weiterhin betragen die Auszahlungen für den Neubau der Feuerwache und den Betriebshof an der Werstener Friedhofstraße 15,8 Mio. Euro (Vorjahr 5,1 Mio. Euro) und für das Gesamtkonzept TVG 8,4 Mio. Euro (Vorjahr 8,0 Mio. Euro).

## 26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	-60.535.256,66 Euro	-53.947.618,50 Euro

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro in Höhe von insgesamt 60,5 Mio. Euro (Vorjahr 53,9 Mio. Euro).

## 27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	-8.478.137,76 Euro	-2.437.819,49 Euro

Diese Position setzt sich im Wesentlichen zusammen aus Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten (3,4 Mio. Euro, Vorjahr 0,0 Mio. Euro), Investmentzertifikaten (3,1 Mio. Euro, Vorjahr 0,3 Mio. Euro), Kapitalmarktpapieren (1,5 Mio. Euro, Vorjahr 2,0 Mio. Euro) sowie von börsennotierten Aktien (0,5 Mio. Euro, Vorjahr 0,1 Mio. Euro).

Es erfolgten Auszahlungen für Anteilsrechte an der NetDüsseldorf GmbH in Höhe von 3,3 Mio. Euro.

## 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	-34.035.867,78 Euro	-44.131.769,76 Euro

Diese Position umfasst Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an verbundene Unternehmen und Beteiligungen (25,2 Mio. Euro, Vorjahr 14,9 Mio. Euro), an übrige Bereiche (6,7 Mio. Euro, Vorjahr 6,6 Mio. Euro), an private Unternehmen (1,6 Mio. Euro, Vorjahr 22,2 Mio. Euro) und an Vereine (0,6 Mio. Euro, Vorjahr 0,4 Mio. Euro).

Wesentliche Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen fielen an für den Umbau der MERKUR SPIEL-ARENA (12,9 Mio. Euro, Vorjahr 9,1 Mio. Euro), für den Bereich Tageseinrichtungen (5,9 Mio. Euro, Vorjahr 6,0 Mio. Euro), für Umbaumaßnahmen am Museum Kunstpalast (6,0 Mio. Euro, Vorjahr 17,0 Mio. Euro) und für die Sportförderung (3,4 Mio. Euro, Vorjahr 5,0 Mio. Euro).

## 29 Sonstige Investitionsauszahlungen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	-253.348,55 Euro	-231.983,30 Euro

Hier werden investive Vorgänge erfasst, die nicht unter die Positionen 24 bis 28 subsumiert werden können, zum Beispiel Rückzahlungen erhaltener investiver Zuwendungen und Zuschüsse oder die Gewährung von Ausleihungen im Rahmen von Sonderförderprogrammen.

## 30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	-607.345.825,61 Euro	-403.209.214,05 Euro

In dieser Summenzeile werden die Auszahlungen der Zeilen 24 bis 29 ausgewiesen.

## 31 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	-461.525.678,19 Euro	-212.779.820,36 Euro

Als Ergebnis der Investitionen wird hier der Saldo der Einzahlungen (Zeile 23) und der Auszahlungen (Zeile 30) aus Investitionstätigkeit ausgewiesen.

## 32 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	-369.781.878,95 Euro	145.336.927,24 Euro

Der Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag ergibt sich aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

### 33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	200.081.476,08 Euro	84.529,73 Euro

Ausgewiesen wird hier im Wesentlichen die Aufnahme von Investitionskrediten bei Kreditinstituten (200,0 Mio. Euro, Vorjahr 0,0 Mio. Euro). Zudem sind in dem ausgewiesenen Betrag für 2024 Rückflüsse von geleisteten Darlehen (zum Beispiel Personaldarlehen) enthalten.

### 34 Einzahlung aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	980.000.000,00 Euro	0,00 Euro

Kumulierte Darstellung aller unterjährigen Liquiditätsaufnahmen.

Der tatsächliche Bestand der Liquiditätskredite beträgt zum 31. Dezember 2024 30,0 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro).

### 35 Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	-32.373.064,11 Euro	-16.770.922,37 Euro

Die Auszahlungen betreffen zum überwiegenden Teil die Tilgung von Investitionskrediten in 2024.

### **36 Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung**

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>-950.000.000,00 Euro</b>	-70.000.000,00 Euro

Kumulierte Darstellung aller unterjährigen Liquiditätskreditrückzahlungen.

Zum 31. Dezember 2024 beträgt der tatsächliche Bestand der Liquiditätskredite 30,0 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro).

### **37 Saldo aus Finanzierungstätigkeit**

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>197.708.411,97 Euro</b>	-86.686.392,64 Euro

In dieser Summenzeile werden die Einzahlungen der Zeilen 33 und 34 sowie Auszahlungen der Zeilen 35 und 36 ausgewiesen.

### **38 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>-172.073.466,98 Euro</b>	58.650.534,60 Euro

Die Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln setzt sich aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und dem Saldo aus der Finanzierungstätigkeit zusammen.

### **39 Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln**

<b>Stichtag</b>	<b>01.01.2024</b>	01.01.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>254.871.334,56 Euro</b>	196.220.799,96 Euro

Der Anfangsbestand der eigenen Finanzmittel ergibt sich aus dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023.

### **40 Zwischensumme: eigene Finanzmittel (Zeilen 38 und 39)**

<b>Stichtag</b>	<b>31.12.2024</b>	31.12.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>82.797.867,58 Euro</b>	254.871.334,56 Euro

Die Zwischensumme der eigenen Finanzmittel ergibt sich aus dem Anfangsbestand des Vorjahres (Zeile 39) abzüglich der Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln.

### **41 Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln**

<b>Stichtag</b>	<b>01.01.2024</b>	01.01.2023
<b>Wert lt. Finanzrechnung</b>	<b>426.925,14 Euro</b>	1.695.215,53 Euro

Der Anfangsbestand der fremden Finanzmittel ergibt sich aus dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023. Zu den fremden Finanzmitteln gehören in 2024 die durchlaufenden Finanzmittel und die Finanzmittel der Sonderhaushalte Düsseldorf-Neusser Brückenbau- und Betriebsgesellschaft (DNB), Anton und Katharina Kippenberg-Stiftung (SHH), Dr. Günter Lontzen Stiftung (SLO), Dr. Jürgen Trautvetter und Dr. Hermann Brückner Stiftung (STB), die Gisela und Dieter Schnelle Stiftung (GDS) sowie erstmalig die Johanna Ey Foundation (JEF).

## 42 Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	<b>-7.083.563,54 Euro</b>	-1.268.290,39 Euro

Es gilt das Prinzip der Einheitskasse. Alle finanziellen Transaktionen der Landeshauptstadt Düsseldorf werden über die städtischen Spar- und Girokonten, die Tagesgeldkonten sowie die Barkassen abgewickelt. Die Unterscheidung zwischen den eigenen Finanzmitteln (haushaltswirksam) und den fremden Finanzmitteln (haushaltsneutral) erfolgt für die Bereiche der durchlaufenden Finanzmittel und der Sonderhaushalte auf dafür eigens eingerichteten Buchungsadressen. Die Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln lässt sich dadurch von den eigenen Finanzmitteln abgrenzen.

## 43 Liquide Mittel (Zeilen 40, 41 und 42)

Stichtag	31.12.2024	31.12.2023
Wert lt. Finanzrechnung	<b>76.141.229,18 Euro</b>	255.298.259,70 Euro

In dieser Zeile wird der Endbestand der liquiden Mittel ausgewiesen. Hierzu gehören die eigenen und fremden Finanzmittel. Der Bestand stimmt mit dem Endbestand der liquiden Mittel der Zeile 2.4 der Aktivseite der Bilanz überein.

# ANLAGEN

Anlagenspiegel (Angaben in Euro)												
Bezeichnung	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwerte	
Anlagenposten	historische Anschaffungs- und Herstellungskosten (AK/HK) Stand 01.01.	Zugänge im Haushaltsjahr zu AK/HK	Abgänge im Haushaltsjahr zu AK/HK	Umbuchungen im Haushaltsjahr zu AK/HK	historische Anschaffungs- und Herstellungskosten (AK/HK) Stand 31.12.	kum. Abschreibung 31.12.2023 (gesamt)	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen	kum. Abschreibung 31.12.2024 (gesamt)	Buchwert zum 31.12.2024	Buchwert zum 31.12.2023
<b>1 ANLAGEVERMÖGEN</b>	<b>13.889.759.952,12</b>	<b>625.598.442,95</b>	<b>-40.742.735,52</b>	<b>0,00</b>	<b>14.474.615.659,55</b>	<b>-2.356.325.023,56</b>	<b>-234.565.796,58</b>	<b>6.656,86</b>	<b>15.012.461,98</b>	<b>-2.575.871.701,30</b>	<b>11.898.743.958,25</b>	<b>11.533.434.928,56</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	14.998.161,03	535.891,06	-10.412,50	655.254,09	16.178.893,68	-7.056.276,29	-694.054,68	0,00	10.412,50	-7.739.918,47	8.438.975,21	7.941.884,74
1.2 Sachanlagen	11.418.379.258,44	589.983.943,27	-36.532.893,18	-655.254,09	11.971.175.054,44	-2.156.571.508,50	-187.260.700,10	6.656,86	15.002.049,48	-2.328.823.502,26	9.642.351.552,18	9.261.807.749,94
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.054.072.281,94	7.737.891,45	-3.600.643,31	-13.392.565,50	2.044.816.964,58	-83.375.245,99	-5.669.739,40	0,00	4.033,45	-89.040.951,94	1.955.776.012,64	1.970.697.035,95
1.2.1.1 Grünflächen	999.194.639,76	5.411.151,16	-257.986,18	-12.435.943,24	991.911.861,50	-52.929.397,15	-3.643.608,44	0,00	4.033,45	-56.568.972,14	935.342.889,36	946.265.242,61
1.2.1.2 Ackerland	104.042.613,75	448.970,16	-230.197,14	-2.299.849,43	101.961.537,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.961.537,34	104.042.613,75
1.2.1.3 Wald, Forsten	45.071.608,29	231.789,80	0,00	1.730.079,51	47.033.477,60	-631.524,91	-20.187,51	0,00	0,00	-651.712,42	46.381.765,18	44.440.083,38
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	905.763.420,14	1.645.980,33	-3.112.459,99	-386.852,34	903.910.088,14	-29.814.323,93	-2.005.943,45	0,00	0,00	-31.820.267,38	872.089.820,76	875.949.096,21
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.747.707.373,90	252.421.133,94	-12.481.291,35	161.957.750,97	3.149.604.967,46	-664.471.454,69	-57.975.292,60	0,00	2.019.941,03	-720.426.806,26	2.429.178.161,20	2.083.235.919,21
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	164.477.296,66	3.947.851,84	-59.168,80	17.443.717,14	185.809.696,84	-31.447.656,67	-3.356.793,96	0,00	46.378,35	-34.758.072,28	151.051.624,56	133.029.639,99
1.2.2.2 Schulen	1.384.317.768,84	74.883.119,17	-383.014,60	134.390.222,93	1.593.208.096,34	-307.003.930,97	-28.308.513,48	0,00	234.473,67	-335.077.970,78	1.258.130.125,56	1.077.313.837,87
1.2.2.3 Wohnbauten	142.429.272,07	3.985.964,72	-7.729.307,72	1.156.210,05	139.842.139,12	-61.368.649,53	-843.622,52	0,00	75.002,28	-62.137.269,77	77.704.869,35	81.060.622,54
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.056.483.036,33	169.604.198,21	-4.309.800,23	8.967.600,85	1.230.745.035,16	-264.651.217,52	-25.466.362,64	0,00	1.664.086,73	-288.453.493,43	942.291.541,73	791.831.818,81
1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.794.316.934,96	13.613.249,61	-5.976.353,46	27.499.435,30	4.829.453.266,41	-1.200.448.221,45	-93.343.413,44	6.656,86	2.622.052,01	-1.291.162.926,02	3.538.290.340,39	3.593.868.713,51
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.002.722.525,30	5.331.390,75	-310.008,63	9.827.229,46	1.017.571.136,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.017.571.136,88	1.002.722.525,30
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.155.179.319,23	-102.047,52	0,00	11.787,99	2.155.089.059,70	-597.784.737,54	-44.307.676,26	0,00	0,00	-642.092.413,80	1.512.996.645,90	1.557.394.581,69
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	230.554.413,75	543.785,79	0,00	95.839,90	231.194.039,44	-88.950.848,42	-10.060.103,29	0,00	0,00	-99.010.951,71	132.183.087,73	141.603.565,33
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	100.128.262,35	133.683,23	0,00	1.855.857,85	102.117.803,43	-32.231.429,56	-2.479.717,58	0,00	-19.747,30	-34.730.894,44	67.386.908,99	67.896.832,79
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.137.535.623,58	7.430.022,44	-5.666.344,83	15.634.506,10	1.154.933.807,29	-418.204.449,93	-33.069.243,13	6.656,86	2.644.782,79	-448.622.253,41	706.311.553,88	719.331.173,65
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	168.196.790,75	276.414,92	0,00	74.214,00	168.547.419,67	-63.276.756,00	-3.426.673,18	0,00	-2.983,48	-66.706.412,66	101.841.007,01	104.920.034,75
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	6.692.183,95	0,00	0,00	0,00	6.692.183,95	-4.473.118,24	-122.461,66	0,00	0,00	-4.595.579,90	2.096.604,05	2.219.065,71
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	798.770.339,27	958.828,62	-33.243,10	89.970,67	799.785.895,46	-5.629,59	0,00	0,00	-4.387,78	-10.017,37	799.775.878,09	798.764.709,68
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	155.880.193,24	11.603.992,53	-9.780.333,22	6.048.329,23	163.752.181,78	-107.956.710,22	-9.629.645,25	0,00	9.694.553,64	-107.891.801,83	55.860.379,95	47.923.483,02
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	189.026.260,74	31.691.949,08	-799.852,97	1.501.691,28	221.420.048,13	-95.833.961,99	-20.520.147,75	0,00	665.857,13	-115.688.252,61	105.731.795,52	93.192.298,75
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	671.913.690,44	271.956.898,04	-3.861.175,77	-184.359.866,04	755.649.546,67	-7.166,33	0,00	0,00	0,00	-7.166,33	755.642.380,34	671.906.524,11
1.3 Finanzanlagen	2.456.382.532,65	35.078.608,62	-4.199.429,84	0,00	2.487.261.711,43	-192.697.238,77	-46.611.041,80	0,00	0,00	-239.308.280,57	2.247.953.430,86	2.263.685.293,88
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.354.979.205,55	27.109.257,77	0,00	0,00	2.382.088.463,32	-192.519.674,57	-46.600.000,00	0,00	0,00	-239.119.674,57	2.142.968.788,75	2.162.459.530,98
1.3.2 Beteiligungen	12.492.689,53	3.335.000,00	0,00	0,00	15.827.689,53	-143.789,00	0,00	0,00	0,00	-143.789,00	15.683.900,53	12.348.900,53
1.3.3 Sondervermögen	54.861.086,09	0,00	0,00	0,00	54.861.086,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.861.086,09	54.861.086,09
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	13.826.238,10	4.496.873,98	-3.378.579,75	0,00	14.944.532,33	-33.775,20	-11.041,80	0,00	0,00	-44.817,00	14.899.715,33	13.792.462,90
1.3.5 Ausleihungen	20.223.313,38	137.476,87	-820.850,09	0,00	19.539.940,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.539.940,16	20.223.313,38
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	20.223.313,38	137.476,87	-820.850,09	0,00	19.539.940,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.539.940,16	20.223.313,38

Die Differenz in Höhe von 46,6 Mio. Euro zwischen den Abschreibungen der Zeile 14 der Ergebnisrechnung und den Abschreibungen des Haushaltsjahres des Anlagenspiegels entspricht der Abschreibung auf Finanzanlagen, welche mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wurde (46,6 Mio. Euro).

<b>Forderungsspiegel</b> (Angaben in Euro)						
<b>Art der Forderung</b>		<b>Gesamtbetrag am 31.12.2024</b>	<b>mit einer Restlaufzeit von</b>			<b>Gesamtbetrag am 31.12.2023</b>
			<b>bis zu 1 Jahr</b>	<b>1 bis 5 Jahre</b>	<b>mehr als 5 Jahre</b>	
1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	289.883.112,80	241.673.966,43	113.187,37	48.095.959,00	237.531.153,97
2	Privatrechtliche Forderungen	66.709.232,29	58.395.429,75	6.499.608,34	1.814.194,20	44.537.123,13
<b>Summe der Forderungen</b>		<b>356.592.345,09</b>	<b>300.069.396,18</b>	<b>6.612.795,71</b>	<b>49.910.153,20</b>	<b>282.068.277,10</b>

<b>Eigenkapitalspiegel</b> (Angaben in Euro)								
<b>Bezeichnung</b>		<b>Bestand zum 31.12.2023</b>	<b>Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses</b>	<b>Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage nach § 44 Absatz 3 KomHVO in 2024</b>	<b>Veränderung der Sonderrücklage</b>	<b>Jahresergebnis des Haushaltsjahres</b>	<b>Nachbuchung Neuorganisation Betrieb gewerblicher Art Bäder</b>	<b>Bestand zum 31.12.2024</b>
1.1	Allgemeine Rücklage	7.514.133.943,08	-	-46.208.949,78	-	-	418.106,47	7.468.343.099,77
1.2	Sonderrücklage	46.907.065,38	-	-	-	-	-	46.907.065,38
1.3	Ausgleichsrücklage	408.042.485,09	294.148.161,63	-	-	-	-	702.190.646,72
1.4	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	294.148.161,63	-294.148.161,63	-	-	-12.154.518,95	-	-12.154.518,95
<b>Summe Eigenkapital</b>		<b>8.263.231.655,18</b>	-	-	-	-	-	<b>8.205.286.292,92</b>

<b>Nachrichtlich: Ergebnisverrechnung Vorjahre (§ 96 Absatz 1 Satz 3 GO NRW; Angaben in Euro)</b>				
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>Saldo</b>
Allgemeine Rücklage (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	17.458.468,87	39.466.668,16	93.186.334,36	150.111.471,39
Summe	17.458.468,87	39.466.668,16	93.186.334,36	150.111.471,39

**Rückstellungsspiegel**  
(Angaben in Euro)

Rückstellungsarten nach Bilanzpositionen		Bestand zum 31.12.2023	zzgl. Zuführungen	abzgl. Inanspruch- nahmen	abzgl. Auflösungen	Bestand zum 31.12.2024
3.1	Pensionsrückstellungen	1.587.782.569,11	98.376.045,09	5.162.303,84	1.842.307,72	1.679.154.002,64
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	87.046.626,84	0,00	3.173.488,52	5.839.254,30	78.033.884,02
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	53.650.527,68	24.999.600,00	1.119.040,56	12.303.421,02	65.227.666,10
3.4	Sonstige Rückstellungen	210.061.039,00	95.159.674,36	81.329.126,69	33.339.539,43	190.552.047,24
<b>Summe aller Rückstellungen</b>		<b>1.938.540.762,63</b>	<b>218.535.319,45</b>	<b>90.783.959,61</b>	<b>53.324.522,47</b>	<b>2.012.967.600,00</b>

**Verbindlichkeitspiegel**  
(Angaben in Euro)

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag am 31.12.2024	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2023
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
<b>1 Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1 für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>515.315.029,45</b>	<b>270.812,00</b>	<b>682.084,23</b>	<b>514.362.133,22</b>	<b>341.483.522,66</b>
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	13.518.299,34
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	515.315.029,45	270.812,00	682.084,23	514.362.133,22	327.965.223,32
<b>3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>30.000.000,00</b>	<b>30.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen</b>	<b>2.564.503,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.564.503,44</b>	<b>2.776.619,84</b>
<b>5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>57.699.661,71</b>	<b>57.699.661,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.188.284,03</b>
<b>6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>15.807.397,85</b>	<b>15.807.397,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.350.355,85</b>
<b>7 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>98.682.751,18</b>	<b>95.724.951,07</b>	<b>2.957.800,11</b>	<b>0,00</b>	<b>73.122.604,27</b>
<b>8 Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>234.698.948,55</b>	<b>0,00</b>	<b>234.698.948,55</b>	<b>0,00</b>	<b>212.510.567,46</b>
<b>9 Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>954.768.292,18</b>	<b>199.502.822,63</b>	<b>238.338.832,89</b>	<b>516.926.636,66</b>	<b>696.431.954,11</b>

Die Landeshauptstadt Düsseldorf hat modifizierte Ausfallbürgschaften, harte Patronatserklärungen und Grundschulden über ursprünglich insgesamt 266.655.219,74 Euro (Vorjahr 266.493.689,69 Euro) übernommen, welche größtenteils gegenüber den Beteiligungen und verbundenen Unternehmen bestehen. Die Gesamtrestschuld der übernommenen Bürgschaften, Patronate und Grundschulden beläuft sich per 31.12.2024 auf 171.211.427,90 Euro (Vorjahr 86.661.880,75 Euro).

**Förderprogramm Gute Schule 2020**  
**Sachstand zum Haushaltsjahr 2024**  
 (Angaben in Euro)

Maßnahme	erhaltene Fördermittel für das Jahr				erhaltene Fördermittel	Mittelverwendung 2017 - 2023		Mittelverwendung 2024		Mittelverwendung insgesamt	
	2017	2018	2019	2020	gesamt	investive Auszahlungen	konsumtive Aufwendungen	investive Auszahlungen	konsumtive Aufwendungen	investive Auszahlungen	konsumtive Aufwendungen
1 Lore-Lorentz-Schule	593.248,27	6.838.879,47	8.132.642,00	8.132.642,00	23.697.411,74	23.332.647,70	3.248,27	16.467,25	0,00	23.349.114,95	3.248,27
2 Digitale Infrastruktur	1.874.282,88	1.293.762,53	0,00	0,00	3.168.045,41	2.945.717,12	554.282,88	0,00	0,00	2.945.717,12	554.282,88
3 Georg-Büchner-Gymnasium	3.080.000,00	0,00	0,00	0,00	3.080.000,00	3.085.722,62	0,00	0,00	0,00	3.085.722,62	0,00
4 KGS Florensstraße	480.000,00	0,00	0,00	0,00	480.000,00	483.088,30	0,00	0,00	0,00	483.088,30	0,00
5 Gymnasium Schmiedestraße	1.740.000,00	0,00	0,00	0,00	1.740.000,00	1.741.693,16	0,00	0,00	0,00	1.741.693,16	0,00
6 Comenius Gymnasium	365.110,85	0,00	0,00	0,00	365.110,85	367.700,70	0,00	0,00	0,00	367.700,70	0,00
<b>7 Summe</b>	<b>8.132.642,00</b>	<b>8.132.642,00</b>	<b>8.132.642,00</b>	<b>8.132.642,00</b>	<b>32.530.568,00</b>	<b>31.956.569,60</b>	<b>557.531,15</b>	<b>16.467,25</b>	<b>0,00</b>	<b>31.973.036,85</b>	<b>557.531,15</b>
											<b>32.530.568,00</b>

# MITGLIEDER DES VERWALTUNGSVORSTANDS UND DES RATS

Gemäß § 95 Absatz 3 GO sind am Schluss des Anhangs die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister, die Mitglieder des Rates, die Beigeordneten und die Kämmerin oder der Kämmerer, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen anzugeben.

Im Zuge der formellen Erleichterungen im Jahresabschluss durch das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz wurden die Pflichtangaben zum Verwaltungsvorstand und zu den Ratsmitgliedern gekürzt. Es ist nur noch eine namentliche Nennung der Personen ohne die Angabe von Mitgliedschaften in Aufsichtsräten oder anderen Gremien erforderlich.

## 1 Verwaltungsvorstand

Name	Vorname	Dezernat	Anmerkung
Keller	Dr. Stephan	Oberbürgermeister	
Schneider	Dorothee	Stadtkämmerin	
Zuschke	Cornelia	Beigeordnete: Dezernat für Planen, Bauen, Wohnen und Grundstückswesen	
Wagner	Olaf	Beigeordneter: Dezernat für Personal, Organisation, Digitalisierung und Bürgerservice	
Kral	Jochen	Beigeordneter: Dezernat für Mobilität und Umwelt	
Hintzsche	Burkhard	Stadtdirektor und Beigeordneter: Dezernat für Jugend, Schule, Soziales, Sport und Feuerwehr	
Zaum	Christian	Beigeordneter: Dezernat für Wirtschaft, Recht, Ordnung und Gesundheit	
Koch	Miriam	Beigeordnete: Dezernat für Kultur und Integration	
Zur	Britta	Beigeordnete: Dezernat für Sport, Bürgerservice und Ordnung	bis August 2024

## 2 Ratsmitglieder

<b>Name</b>	<b>Vorname</b>	<b>Anmerkung</b>
Keller	Dr. Stephan	
Albes	Burkhard	
Angerhausen	Dirk	
Auler	Andreas	
Bednarski	Claudia	
Böcker	Annelies	
Born	Helmut	
Bremer	Hanno	
Buschhausen	Rolf	
Cardeneo	Jörk	
Charchira	Samy	
Cordes	Mirja	
Czerwinski	Norbert	
Dahlen	Dagmar von	
Droste	Felix	
El Ghazali	Hakim	
Elsholz	Paula	
Figge	Udo	
Fils	Dr. Alexander	
Fischer	Jürgen	
Fix	Lukas	
Fleckner-Olbermann	Bergit	
Fobbe	Elke	
Frey	Antonia Margarete	
Gelbke-Mößmer	Claudia	
Gerlach	Clara	

<b>Name</b>	<b>Vorname</b>	<b>Anmerkung</b>
Goldberg-Hammon	Katja	
Graebner	Dr. Thorsten	
Hartmann	Frederik	seit September 2024
Hartnigk	Andreas	
Hebeler	Angela	
Heyden	Kira	
Hinkel	Josef	
Holtmann-Schnieder	Ursula	
Jörres	Wolf-Rüdiger	
Klinke	Annette	
Kraljic	Andrea	
Kretschmann	Rainer	
Krüger	Claudia	
Kühbacher	Tobias	
Labouvie	Peter	
Lehmann	Sigrid	
Lehmhaus	Monika	
Lemmer	Torsten	
Löffler	Sarah	
Mansheim	Aletta	
Marmulla	Julia	
Mauersberger	Klaus	
Mielczarek	Lukas	
Mirus	Dominique	
Möller	Dr. Frederike	
Montanus	Ulf	
Mucha	Constanze	

<b>Name</b>	<b>Vorname</b>	<b>Anmerkung</b>
Münter	Marcus	
Neuenhaus	Manfred	
Opelt	Uta	
Ouammar	Saliha	bis September 2024
Panhaus	Dr. Gottfried	
Penack-Bielor	Angelika	
Peußer	Thomas	bis März 2024
Proschmann	Dr. Sabrina	
Rachner	Dr. Christine	
Rasp	Peter	
Raub	Markus	
Rehne	Sebastian	
Rohloff	Mirko	
Rütz	Christian	
Saitta	Giuseppe	
Schenk	Mark	
Schentek	Birgit	
Schmidt	Sabine	
Schmidt	Walter	
Schork	Dr. Christoph	
Schröder	Dr. Andreas	
Schulte	Keno	
Schulz	Dr. Frank	
Schwenk	Harald	
Speit	Stephan	
Spillner	Marina	
Stieber	Andreas-Paul	

<b>Name</b>	<b>Vorname</b>	<b>Anmerkung</b>
Sültenfuß	Dirk Peter	
Thämer	Philipp	
Tischendorf	André	
Tonsen	Leonie	
Tups	Rolf	
Vatalis	Ioannis	seit März 2024
Volkenrath	Martin	
Vorspel	Anja	
Warnecke	Uwe	
Wensel	Ulrich Josef	
Wiedon	Stefan	
Wolf	Dietmar	
Zepuntke	Klaudia	

# ÜBERTRAGENE ERMÄCHTIGUNGEN VON 2024 NACH 2025

Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind gemäß § 22 Absatz 1 KomHVO übertragbar. Über die Bildung von Ermächtigungsübertragungen entscheidet die Stadtkämmerin entsprechend der „Regelung zu den Grundsätzen von Ermächtigungsübertragungen“ (Ö Vorlagen – Nummer 001/47/2013). Ermächtigungen können nur übertragen werden, sofern sie haushaltswirtschaftlich verträglich und sachlich notwendig sind.

Übertragene Ermächtigungen für Aufwendungen und konsumtive Auszahlungen bleiben grundsätzlich bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. In begründeten Fällen können Ermächtigungen auch darüber hinaus übertragen werden.

Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen können bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck übertragen werden, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach dem Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Werden Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, können die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres übertragen werden.

Die Kreditermächtigung gilt gemäß § 86 Absatz 2 GO bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres und, wenn die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr nicht rechtzeitig öffentlich bekanntgemacht wird, bis zum Erlass dieser Haushaltssatzung.

Bei Übertragung der Ermächtigungen erhöhen diese die entsprechenden Positionen im Ergebnis- beziehungsweise Finanzplan des Folgejahres (fortgeschriebener Haushaltsansatz 2025).

Werden Ermächtigungen übertragen, so ist dem Rat eine Übersicht der Übertragungen vorzulegen. Die Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen ist nach § 95 Absatz 4 Nummer 5 GO dem Anhang beizufügen.

## Entwurf Anhang 31. Dezember 2024

Die Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2025 betragen insgesamt:

<b>Ermächtigungsübertragung</b>	<b>2023 nach 2024 (Euro)</b>	<b>2024 nach 2025 (Euro)</b>
<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>170.611.307,89</b>	<b>188.206.734,95</b>
davon Einzelbeschlüsse der VK oder der politischen Gremien	74.165.279,22	74.333.493,04 €
<b>konsumtive Auszahlungen</b>	<b>255.384.771,32</b>	<b>255.022.318,70</b>
davon Einzelbeschlüsse der VK oder der politischen Gremien	69.723.162,46	74.162.957,52 €
davon Übertragungen für jahresübergreifende Sachverhalte (systembedingt)	84.910.156,55	80.864.802,55 €
<b>investive Auszahlungen</b>	<b>214.907.007,82</b>	<b>234.437.204,21</b>
davon Einzelbeschlüsse der VK oder der politischen Gremien	148.779.016,13	146.910.271,17 €
<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000.000,00</b>
<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>560.453.638,00</b>	<b>534.899.589,00</b>

Die Übertragungen von Ermächtigungen folgen hauptsächlich aus Einzelbeschlüssen der Verwaltungskonferenz (VK) oder politischer Gremien.

Wesentliche Mittelübertragungen gab es unter anderem im Bereich des Klimaschutzprogramms (Ergebnisrechnung 91,4 Mio. Euro), im Bereich der schulorganisatorischen Maßnahmen (investive Auszahlungen 55,3 Mio. Euro) und im Bereich der Investitionskredite (Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit 534,9 Mio. Euro). Der Anteil der Kreditermächtigungen aus 2024 in Höhe von 560,5 Mio. Euro steht gemäß § 86 Absatz 2 GO nur bis zur Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2025 zur Verfügung.

Durch die übertragenen Ermächtigungen werden die Haushaltsansätze fortgeschrieben. Die fortgeschriebenen Ansätze 2025 ergeben sich wie folgt:

	<b>Ansatz 2025 (Euro)</b>	<b>Übertragung aus 2024 (Euro)</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz 2025 (Euro)</b>
<b>Ergebnisrechnung</b>			
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-214.532.749	-188.206.734,95	-402.739.483,95
<b>Finanzrechnung</b>			
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-228.721.078	-255.022.318,70	-483.743.396,70
Saldo aus Investitionstätigkeit	-728.529.757	-234.437.204,21	-962.966.961,21
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	957.250.835	524.899.589,00	1.482.150.424,00

Inwieweit sich die oben genannten Ergebnisse tatsächlich realisieren, hängt von der Inanspruchnahme in 2025 beziehungsweise der Übertragung von Ermächtigungen von 2025 nach 2026 ab.

# ÜBERSICHT DER ÜBERTRAGENEN ERMÄCHTIGUNGEN VON 2024 NACH 2025

A)KONSUMTIVE ÜBERTRAGUNGEN  
-MITTEL ERGEBNISRECHNUNG  
-MITTEL FINANZRECHNUNG

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
1111104	Leistungen für Beschäftigte	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	58.309,52
1111105001	Gebäudemanagement	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	3.892.461,38
1111105001	Gebäudemanagement	52415100	Unterhaltung Grundstücke BV 01	366.852,59
1111105001	Gebäudemanagement	52415200	Unterhaltung Grundstücke BV 02	338.307,81
1111105001	Gebäudemanagement	52415300	Unterhaltung Grundstücke BV 03	583.128,86
1111105001	Gebäudemanagement	52415400	Unterhaltung Grundstücke BV 04	319.134,62
1111105001	Gebäudemanagement	52415500	Unterhaltung Grundstücke BV 05	221.105,04
1111105001	Gebäudemanagement	52415600	Unterhaltung Grundstücke BV 06	411.494,00
1111105001	Gebäudemanagement	52415700	Unterhaltung Grundstücke BV 07	93.910,12
1111105001	Gebäudemanagement	52415800	Unterhaltung Grundstücke BV 08	151.026,63
1111105001	Gebäudemanagement	52415900	Unterhaltung Grundstücke BV 09	294.830,85
1111105001	Gebäudemanagement	52416000	Unterhaltung Grundstücke BV 10	181.812,17
1111105001	Gebäudemanagement	53175100	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 01	84.220,99

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
1111105001	Gebäudemanagement	53175200	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 02	101.026,62
1111105001	Gebäudemanagement	53175300	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 03	325.446,33
1111105001	Gebäudemanagement	53175400	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 04	102.279,37
1111105001	Gebäudemanagement	53175500	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 05	14.163,02
1111105001	Gebäudemanagement	53175600	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 06	127.953,04
1111105001	Gebäudemanagement	53175700	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 07	41.179,14
1111105001	Gebäudemanagement	53175800	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 08	2.088,50
1111105001	Gebäudemanagement	53175900	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 09	85.500,14
1111105001	Gebäudemanagement	53176000	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 10	19.834,39
1111105001	Gebäudemanagement	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	24.290,00
1111105001	Gebäudemanagement	54310000	Geschäftsaufwendungen	518.543,64
1111105004	BgA Gaststätten	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	112.653,50
1111105012	BgA Sportamt	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	178.507,93
1111106	Immobilienhandel	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	499.999,64

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111106	Immobilienhandel	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	5.473.510,57
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990100	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 01	48.796,63
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990200	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 02	6.597,30
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990300	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 03	126.543,57
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990400	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 04	113.513,58
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990500	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 05	28.063,85
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990600	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 06	39.760,65
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990700	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 07	46.222,35
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990800	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 08	34.257,53
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990900	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 09	23.681,71
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54991000	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 10	4.222,25
111115021	Internationale u.Europäische Angelegenh.	54310000	Geschäftsaufwendungen	31.531,00
1111116	Haushalts- und Betriebswirtschaft	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	115.000,00
1111116	Haushalts- und Betriebswirtschaft	54310000	Geschäftsaufwendungen	144.000,00

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
1111117	Beteiligungsmanagement	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	132.666,00
1111117	Beteiligungsmanagement	54310000	Geschäftsaufwendungen	19.033,00
111120001	IKT	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	971.861,00
1111122	Personalwirtschaft und Ausbildung	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	380.000,00
1111122	Personalwirtschaft und Ausbildung	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	246.208,50
111124001	Organisat.,fachüb.Personalang.,Steuerung	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	42.617,15
1212213	Aufenthaltsregelungen von Ausländern	54310000	Geschäftsaufwendungen	1.000.000,00
1212701	Rettungsdienst	52380000	Erstatt aus lfd Vwt an übrige Bereiche	1.323.000,00
2121101	Grundschule	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	6.200,00
2121101	Grundschule	52413200	Unterh schulorganisatorische Maßnahmen	179.729,03
2121101	Grundschule	52413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	1.682.283,69
2121101	Grundschule	52415100	Unterhaltung Grundstücke BV 01	970.016,27
2121101	Grundschule	52415200	Unterhaltung Grundstücke BV 02	494.092,68
2121101	Grundschule	52415300	Unterhaltung Grundstücke BV 03	1.363.875,57

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
2121101	Grundschule	52415400	Unterhaltung Grundstücke BV 04	313.483,74
2121101	Grundschule	52415500	Unterhaltung Grundstücke BV 05	332.392,54
2121101	Grundschule	52415600	Unterhaltung Grundstücke BV 06	440.355,53
2121101	Grundschule	52415700	Unterhaltung Grundstücke BV 07	315.714,19
2121101	Grundschule	52415800	Unterhaltung Grundstücke BV 08	257.938,76
2121101	Grundschule	52415900	Unterhaltung Grundstücke BV 09	515.418,10
2121101	Grundschule	52416000	Unterhaltung Grundstücke BV 10	68.441,37
2121101	Grundschule	52811400	Sonstige Sachleistungen Schulgirokonten	240.776,70
2121101	Grundschule	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	21.973,45
2121101	Grundschule	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	712.607,94
2121101	Grundschule	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	396.188,51
2121140	MEP Grundschulen	52910200	Sonstige Dienstleistungen eSchool	10.327.356,58
2121201	Hauptschule	52413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	261.429,56
2121201	Hauptschule	52811400	Sonstige Sachleistungen Schulgirokonten	70.458,63

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
2121201	Hauptschule	52813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	33.047,82
2121201	Hauptschule	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	93.763,75
2121201	Hauptschule	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	11.247,29
2121501	Realschule	52413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	450.618,26
2121501	Realschule	52813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	327.516,39
2121501	Realschule	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	242.877,33
2121501	Realschule	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	95.040,89
2121701	Gymnasium	52413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	812.749,48
2121701	Gymnasium	52813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	440.646,77
2121701	Gymnasium	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	643.320,67
2121701	Gymnasium	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	852.981,44
2121801	Gesamtschule	52413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	640.928,92
2121801	Gesamtschule	52811400	Sonstige Sachleistungen Schulgirokten	90.696,19
2121801	Gesamtschule	52813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	313.184,55

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121801	Gesamtschule	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	524.244,32
2121801	Gesamtschule	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	105.210,93
2122101	Förderschule	52413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	65.793,18
2123101	Berufskolleg	52811400	Sonstige Sachleistungen Schulgirokten	23.137,95
2123101	Berufskolleg	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	930.882,94
2124201	Besondere Schulträgerangelegenheiten	52911700	Sonstige Dienstleistungen Girokonten	10.974,64
2124202	Beratungsangebote	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	63.261,19
2124202	Beratungsangebote	53170000	Zuw u Zus lfd Zw an private Unternehmen	12.294,65
2124203	Ganztagsangebote	52810600	Sonstige Sachleistungen Verpflegung	50.000,00
2124203	Ganztagsangebote	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	543.168,97
2124203	Ganztagsangebote	52910500	Sonstige Dienstleistungen OGS	569.597,88
2525101	Heine-Institut und Schumann-Haus	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	47.335,00
2525101	Heine-Institut und Schumann-Haus	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	115.970,99
2525102	Goethemuseum	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	15.207,04

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
2525102	Goethemuseum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	9.960,00
2525201	Stadtarchiv	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	24.006,91
2525202	Theatermuseum	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	20.500,00
2525202	Theatermuseum	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	12.500,00
2525202	Theatermuseum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	5.621,65
2525203	BgA Stadtmuseum	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	731,11
2525203	BgA Stadtmuseum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	30.000,00
2525204	BgA Filmmuseum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	58.002,36
2525205	Hetjens-Museum Deutsches Keramikmuseum	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	673.144,38
2525205	Hetjens-Museum Deutsches Keramikmuseum	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	64.967,00
2525206	Förderung von Museen und Sammlungen	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	40.000,00
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	10.486,04
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.501,00
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	152.191,97

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
2525301001	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museum	52410000	Bewirtsch Grundstücke bauliche Anlagen	1.457,86
2525301001	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museum	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.040.015,16
2525301001	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museum	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	75.507,21
2525301002	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museumsshop	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	30.000,00
2526101	Förderung von Theater und Oper	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.916.321,26
2526201	BgA Düsseldorfer Symphoniker	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	145.361,75
2526301	Clara-Schumann-Musikschule	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	73.545,01
2526301	Clara-Schumann-Musikschule	54310000	Geschäftsaufwendungen	2.555,00
2527101	Veranstaltungen der Volkshochschule	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	1.109.000,48
2527201	Stadtbüchereien	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	12.722,26
2527201	Stadtbüchereien	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	60.500,00
2527201	Stadtbüchereien	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	5.150,00
2528101	Kulturamt	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	642.992,30
2528101	Kulturamt	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	481.289,79

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
2528101	Kulturamt	53170000	Zuw u Zus lfd Zw an private Unternehmen	502.359,00
2528101	Kulturamt	53172800	Förderung der Fotografie	50.000,00
2528101	Kulturamt	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	15.693,42
2528101	Kulturamt	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	12.911,50
3131502	Soz Einr für Pflegebedürftige	54310000	Geschäftsaufwendungen	441.049,34
3131504	Soz Einr f Obdachl, Aussiedler u Flüchtl	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	365.028,03
3131540	Bürgerhäuser	52413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	71.040,60
3131540	Bürgerhäuser	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	21.035,14
3131540	Bürgerhäuser	54310000	Geschäftsaufwendungen	367,36
3132101	Ausgleichsabgabe	53390000	Sonstige soziale Leistungen	416.594,29
3133701	Hilfen bei besond soz Schwierigkeiten	53180900	Freiw Zus FachberatStelle § 67 SGB XII	111.545,97
3133801	Sonstige Hilfen des SGB XII	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	1.816,72
3133801	Sonstige Hilfen des SGB XII	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	18.074,06
3133801	Sonstige Hilfen des SGB XII	54310000	Geschäftsaufwendungen	2.217,79

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3135101	Sonstige Leistungen	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	25.368,91
3135101	Sonstige Leistungen	53182400	Zuw und Zus an Stiftung Scheurenberg	89.429,95
3135101	Sonstige Leistungen	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	436.153,00
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	180,00
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	53181800	Zuw Umsetzung der Integrationsarbeit	38.194,22
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	53182300	Zuw Betreuung von Kontingentflüchtlingen	8.234,00
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	54994000	Aufwendungen Erstattung aus Vorjahren	193.258,60
3636301	Jugendsozialarbeit, Kinder-&Jugendschutz	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	155.383,26
3636302	Förderung der Erziehung in Familien	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	29.140,42
3636303	Hilfe zur Erziehung	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.491,57
3636305	Jugendhilfe im Strafverfahren	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	24.694,92
3636501	Tageseinrichtungen	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	72.701,47
3636501	Tageseinrichtungen	52413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	828.521,32
3636501	Tageseinrichtungen	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	566.356,62

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3636501	Tageseinrichtungen	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	1.363.720,64
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	52413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	258.100,34
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	82.156,84
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	51.341,00
3636702	Kinderhilfezentrum	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	111.966,71
3636702	Kinderhilfezentrum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	4.375,95
3636703	Förderungszentrum	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.852,34
4141201	Gesundheitseinrichtungen	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	20.427,40
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	52510000	Haltung von Fahrzeugen	6.303,85
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	6.066,42
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	419.486,85
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	70.318,98
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	54230000	Leasing	27.000,00
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	54310000	Geschäftsaufwendungen	1.976,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	388,18
4242101	Sport-, Bewegungs- und Talentförderung	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	71.494,30
4242101	Sport-, Bewegungs- und Talentförderung	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	54.536,78
4242401	Vereinssportanlagen	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	11.303,98
4242403	BgA Sportamt	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	469.362,61
4242403	BgA Sportamt	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	36.745,02
5151101	Verkehrsleitpläne	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	251.332,86
5151101001	Verkehrsentwicklungsplan (VEP)	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	176.591,38
5151110	Städtebauliche Planung	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	4.506.182,99
5151110	Städtebauliche Planung	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	213.908,58
5151112	Geodaten, Bodenordnung u. Wertermittlung	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	50.000,00
5252101	Baugenehmigungs-/überwachungsverfahren	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	978.021,89
5252302	Brunnen und Denkmäler	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.304,65
5252302	Brunnen und Denkmäler	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	86.622,95

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungsübertragung
5353701	Abfallwirtschaft	54312600	Geschäftsaufwend nicht gebührenrelevant	12.775,25
5353701001	Abfallwirtschaft	54312600	Geschäftsaufwend nicht gebührenrelevant	497.028,87
5353801	Bereitstellung öffentl. Toilettenanlagen	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	4.825.707,43
5454101	Straßen	52410100	Bewirtsch Grundstücke baul Anl Energie	11.500,00
5454101	Straßen	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	300.000,00
5454101	Straßen	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	4.721,37
5454101	Straßen	52420500	Unterhaltung öffentliche Beleuchtung	1.779.163,99
5454101	Straßen	52421300	Unterhaltung Radwege	527.540,00
5454101	Straßen	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	48.180,43
5454101	Straßen	54310000	Geschäftsaufwendungen	27.590,96
5454101	Straßen	54991800	Aufwend für Zugang Festwerte > 410 Euro	70.279,72
5454101	Straßen	54992200	Aufwend für Zugang Festwerte < 410 Euro	66.177,11
5454101010	Service Straßen, Wege, Plätze	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	265.217,73
5454101011	Öffentlichkeitsarbeit (allgemein)	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	28.903,64

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	635.498,10
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	52420400	Unterhaltung verkehrstechn Systeme oÖB	25.000,00
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	52420500	Unterhaltung öffentliche Beleuchtung	43.000,00
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	11.000,00
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbau.	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	50.480,60
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbau.	52421100	Bew Entwäss/Reinigung Straßen/InfraVerm	0,86
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbau.	54310000	Geschäftsaufwendungen	360,10
5454501	Straßenreinigung und Winterdienst	54312600	Geschäftsaufwend nicht gebührenrelevant	281.434,46
5454601	Parkraumbewirtschaftung	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	50.766,35
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahnanl.)	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	1.363.791,87
5454702	BgA Bahnanlagen	52421400	Unterhaltung bauliche Anlagen	781.000,00
5454702	BgA Bahnanlagen	53150000	Zuw und Zus lfd Zw an verbU Beteil SoV	20.000.000,00
5454702	BgA Bahnanlagen	54310000	Geschäftsaufwendungen	0,58
5454702	BgA Bahnanlagen	54460000	Versicherungen	0,82

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454702003	Unterh. verpachtete Stadtbahnanlagen	52421400	Unterhaltung bauliche Anlagen	2.551.463,21
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	1.245.258,27
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	25.000,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	54991800	Aufwend für Zugang Festwerte > 410 Euro	161.568,78
5555401	Natur und Landschaft, Planung	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	131.486,56
5555401	Natur und Landschaft, Planung	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	0,98
5555401	Natur und Landschaft, Planung	54991800	Aufwend für Zugang Festwerte > 410 Euro	925.815,51
5555501	Wald-/Forstwirtsch., Landschaftspflege	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	157.790,15
5555501	Wald-/Forstwirtsch., Landschaftspflege	54991800	Aufwend für Zugang Festwerte > 410 Euro	23.323,50
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	14.637,00
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	52911500	Sonstige Dienstlsg Altlastensanierung	435.506,72
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	83.356,48
5656102	Klimaschutzprogramm	52410000	Bewirtsch Grundstücke bauliche Anlagen	53.858.148,53
5656102	Klimaschutzprogramm	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	148.084,19

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5656102	Klimaschutzprogramm	53151988	Zuw u Zus lfd Zw JBH für Vermögenserwerb	19.455.703,21
5656102	Klimaschutzprogramm	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	6.416.899,10
5656102	Klimaschutzprogramm	54210000	Aufw für ehrenamtl u sonstige Tätigkeit	1.150,00
5656102	Klimaschutzprogramm	54220000	Mieten und Pachten	682,05
5656102	Klimaschutzprogramm	54310000	Geschäftsaufwendungen	15.907,90
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	52410000	Bewirtsch Grundstücke bauliche Anlagen	120.000,00
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	5.487,93
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	397.900,00
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	194.887,00
5757101001	Wirtschaftsförd./internation.Angelegenh.	54312300	GeschAufw Akquisition und Bestandspflege	6.914,11
5757101004	Regionalmanag. Düsseldorf/Kreis Mettmann	54310000	Geschäftsaufwendungen	22.237,03
5757301	BgA Städtische Hallen	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.060.031,76
5757307003	Dome Rath	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.910.034,52
				<b>188.206.734,95</b>

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
1111104	Leistungen für Beschäftigte	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	58.309,52
1111105001	Gebäudemanagement	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	3.892.461,38
1111105001	Gebäudemanagement	72415100	Unterhaltung Grundstücke BV 01	366.852,59
1111105001	Gebäudemanagement	72415200	Unterhaltung Grundstücke BV 02	338.307,81
1111105001	Gebäudemanagement	72415300	Unterhaltung Grundstücke BV 03	583.128,86
1111105001	Gebäudemanagement	72415400	Unterhaltung Grundstücke BV 04	319.134,62
1111105001	Gebäudemanagement	72415500	Unterhaltung Grundstücke BV 05	221.105,04
1111105001	Gebäudemanagement	72415600	Unterhaltung Grundstücke BV 06	411.494,00
1111105001	Gebäudemanagement	72415700	Unterhaltung Grundstücke BV 07	93.910,12
1111105001	Gebäudemanagement	72415800	Unterhaltung Grundstücke BV 08	151.026,63
1111105001	Gebäudemanagement	72415900	Unterhaltung Grundstücke BV 09	294.830,85

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
1111105001	Gebäudemanagement	72416000	Unterhaltung Grundstücke BV 10	181.812,17
1111105001	Gebäudemanagement	73175100	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 01	84.220,99
1111105001	Gebäudemanagement	73175200	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 02	101.026,62
1111105001	Gebäudemanagement	73175300	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 03	325.446,33
1111105001	Gebäudemanagement	73175400	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 04	102.279,37
1111105001	Gebäudemanagement	73175500	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 05	14.163,02
1111105001	Gebäudemanagement	73175600	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 06	127.953,04
1111105001	Gebäudemanagement	73175700	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 07	41.179,14
1111105001	Gebäudemanagement	73175800	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 08	2.088,50
1111105001	Gebäudemanagement	73175900	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 09	85.500,14
1111105001	Gebäudemanagement	73176000	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 10	19.834,39

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
1111105001	Gebäudemanagement	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	24.290,00
1111105001	Gebäudemanagement	74310000	Geschäftsauszahlungen	518.543,64
1111105001	Gebäudemanagement	74990000	Übr weit so AZ lfd Verwaltungstätigkeit	75.524,24
1111105004	BgA Gaststätten	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	112.653,50
1111105012	BgA Sportamt	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	178.507,93
1111106	Immobilienhandel	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	499.999,64
1111106	Immobilienhandel	74990000	Übr weit so AZ lfd Verwaltungstätigkeit	73.417,68
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990100	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 01	48.796,63
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990200	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 02	6.597,30
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990300	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 03	126.543,57
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990400	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 04	113.513,58

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990500	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 05	28.063,85
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990600	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 06	39.760,65
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990700	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 07	46.222,35
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990800	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 08	34.257,53
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990900	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 09	23.681,71
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74991000	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 10	4.222,25
111115021	Internationale u.Europäische Angelegenh.	74310000	Geschäftsauszahlungen	31.531,00
1111116	Haushalts- und Betriebswirtschaft	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	115.000,00
1111116	Haushalts- und Betriebswirtschaft	74310000	Geschäftsauszahlungen	144.000,00
1111117	Beteiligungsmanagement	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	132.666,00
1111117	Beteiligungsmanagement	74310000	Geschäftsauszahlungen	19.033,00

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
111120001	IKT	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	971.861,00
1111122	Personalwirtschaft und Ausbildung	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	380.000,00
1111122	Personalwirtschaft und Ausbildung	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	246.208,50
111124001	Organisat.,fachüb.Personalang.,Steuerung	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	42.617,15
1212213	Aufenthaltsregelungen von Ausländern	74310000	Geschäftsauszahlungen	1.000.000,00
1212701	Rettungsdienst	72380000	Erstatt aus lfd Vwt an übrige Bereiche	1.323.000,00
2121101	Grundschule	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	6.200,00
2121101	Grundschule	72413200	Unterh schulorganisatorische Maßnahmen	179.729,03
2121101	Grundschule	72413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	1.682.283,69
2121101	Grundschule	72415100	Unterhaltung Grundstücke BV 01	970.016,27
2121101	Grundschule	72415200	Unterhaltung Grundstücke BV 02	494.092,68

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
2121101	Grundschule	72415300	Unterhaltung Grundstücke BV 03	1.363.875,57
2121101	Grundschule	72415400	Unterhaltung Grundstücke BV 04	313.483,74
2121101	Grundschule	72415500	Unterhaltung Grundstücke BV 05	332.392,54
2121101	Grundschule	72415600	Unterhaltung Grundstücke BV 06	440.355,53
2121101	Grundschule	72415700	Unterhaltung Grundstücke BV 07	315.714,19
2121101	Grundschule	72415800	Unterhaltung Grundstücke BV 08	257.938,76
2121101	Grundschule	72415900	Unterhaltung Grundstücke BV 09	515.418,10
2121101	Grundschule	72416000	Unterhaltung Grundstücke BV 10	68.441,37
2121101	Grundschule	72811400	Sonstige Sachleistungen Schulgirokonten	240.776,70
2121101	Grundschule	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	21.973,45
2121101	Grundschule	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	396.188,51

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
2121140	Medienentwicklungsplan	72910200	Sonstige Dienstleistungen eSchool	10.327.356,58
2121201	Hauptschule	72413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	261.429,56
2121201	Hauptschule	72811400	Sonstige Sachleistungen Schulgirokten	70.458,63
2121201	Hauptschule	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	11.247,29
2121501	Realschule	72413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	450.618,26
2121501	Realschule	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	95.040,89
2121701	Gymnasium	72413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	812.749,48
2121701	Gymnasium	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	15.681,77
2121701	Gymnasium	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	852.981,44
2121801	Gesamtschule	72413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	640.928,92
2121801	Gesamtschule	72811400	Sonstige Sachleistungen Schulgirokten	90.696,19

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
2121801	Gesamtschule	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	313.184,55
2121801	Gesamtschule	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	105.210,93
2122101	Förderschule	72413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	65.793,18
2123101	Berufskolleg	72811400	Sonstige Sachleistungen Schulgirokonten	23.137,95
2123101	Berufskolleg	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	930.882,94
2124201	Besondere Schulträgerangelegenheiten	72911700	Sonstige Dienstleistungen Girokonten	10.974,64
2124202	Beratungsangebote	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	63.261,19
2124202	Beratungsangebote	73170000	Zuw u Zus lfd Zw an private Unternehmen	12.294,65
2124203	Ganztagsangebote	72810600	Sonstige Sachleistungen Verpflegung	50.000,00
2124203	Ganztagsangebote	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	543.168,97
2124203	Ganztagsangebote	72910500	Sonstige Dienstleistungen OGS	569.597,88

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
2525101	Heine-Institut und Schumann-Haus	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	47.335,00
2525101	Heine-Institut und Schumann-Haus	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	115.970,99
2525102	Goethemuseum	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	15.207,04
2525102	Goethemuseum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	9.960,00
2525201	Stadtarchiv	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	24.006,91
2525202	Theatermuseum	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	20.500,00
2525202	Theatermuseum	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	12.500,00
2525202	Theatermuseum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	5.621,65
2525203	BgA Stadtmuseum	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	731,11
2525203	BgA Stadtmuseum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	30.000,00
2525204	BgA Filmmuseum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	58.002,36

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
2525205	Hetjens-Museum Deutsches Keramikmuseum	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	58.000,00
2525205	Hetjens-Museum Deutsches Keramikmuseum	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	64.967,00
2525206	Förderung von Museen und Sammlungen	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	40.000,00
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	10.486,04
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	2.501,00
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	152.191,97
2525301001	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museum	72410000	Bewirtsch Grundstücke bauliche Anlagen	1.457,86
2525301001	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museum	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.040.015,16
2525301001	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museum	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	75.507,21
2525301002	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museumsshop	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	30.000,00
2526101	Förderung von Theater und Oper	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.499.986,71

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
2526201	BgA Düsseldorfer Symphoniker	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	145.361,75
2526301	Clara-Schumann-Musikschule	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	73.545,01
2526301	Clara-Schumann-Musikschule	74310000	Geschäftsauszahlungen	2.555,00
2527201	Stadtbüchereien	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	12.722,26
2527201	Stadtbüchereien	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	60.500,00
2527201	Stadtbüchereien	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	5.150,00
2528101	Kulturamt	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	416.412,87
2528101	Kulturamt	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	481.289,79
2528101	Kulturamt	73170000	Zuw u Zus lfd Zw an private Unternehmen	502.359,00
2528101	Kulturamt	73172800	Förderung der Fotografie	50.000,00
2528101	Kulturamt	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	15.693,42

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
2528101	Kulturamt	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	12.911,50
3131502	Soz Einr f Pflegebedürftige	74310000	Geschäftsauszahlungen	441.049,34
3131504	Soz Einr f Obdachl, Aussiedler u Flüchtl	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	365.028,03
3131540	Bürgerhäuser	72413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	71.040,60
3131540	Bürgerhäuser	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	21.035,14
3131540	Bürgerhäuser	74310000	Geschäftsauszahlungen	367,36
3132101	Ausgleichsabgabe	73390000	Sonstige soziale Leistungen	416.594,29
3133701	Hilfen bei besond soz Schwierigkeiten	73180900	Freiw Zus FachberatStelle § 67 SGB XII	111.545,97
3133801	Sonstige Hilfen des SGB XII	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	1.816,72
3133801	Sonstige Hilfen des SGB XII	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	18.074,06
3133801	Sonstige Hilfen des SGB XII	74310000	Geschäftsauszahlungen	2.217,79

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
3135101	Sonstige Leistungen	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	25.368,91
3135101	Sonstige Leistungen	73182400	Zuw und Zus an Stiftung Scherenberg	89.429,95
3135101	Sonstige Leistungen	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	436.153,00
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	180,00
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	73181800	Zuw Umsetzung der Integrationsarbeit	38.194,22
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	73182300	Zuw Betreuung von Kontingentflüchtlingen	8.234,00
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	74994000	Auszahlungen Erstattung aus Vorjahren	193.258,60
3636301	Jugendsozialarbeit, Kinder-&Jugendschutz	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	155.383,26
3636302	Förderung der Erziehung in Familien	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	29.140,42
3636303	Hilfe zur Erziehung	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	1.491,57
3636305	Jugendhilfe im Strafverfahren	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	24.694,92

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
3636501	Tageseinrichtungen	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	72.701,47
3636501	Tageseinrichtungen	72413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	828.521,32
3636501	Tageseinrichtungen	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	566.356,62
3636501	Tageseinrichtungen	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	1.363.720,64
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	72413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	258.100,34
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	82.156,84
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	51.341,00
3636702	Kinderhilfezentrum	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	111.966,71
3636702	Kinderhilfezentrum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	4.375,95
3636703	Förderungszentrum	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	1.852,34
4141201	Gesundheitseinrichtungen	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	20.427,40

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	72510000	Haltung von Fahrzeugen	6.303,85
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	6.066,42
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	419.486,85
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	70.318,98
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	74230000	Leasing	27.000,00
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	74310000	Geschäftsauszahlungen	1.976,00
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	388,18
4242101	Sport-, Bewegungs- und Talentförderung	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	71.494,30
4242101	Sport-, Bewegungs- und Talentförderung	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	54.536,78
4242401	Vereinssportanlagen	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	11.303,98
4242403	BgA Sportamt	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	469.362,61

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
4242403	BgA Sportamt	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	36.745,02
5151101	Verkehrsleitpläne	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	251.332,86
5151101001	Verkehrsentwicklungsplan (VEP)	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	176.591,38
5151110	Städtebauliche Planung	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	4.506.182,99
5151110	Städtebauliche Planung	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	213.908,58
5151112	Geodaten, Bodenordnung u. Wertermittlung	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	50.000,00
5252101	Baugenehmigungs-/überwachungsverfahren	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	978.021,89
5252302	Brunnen und Denkmäler	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.304,65
5252302	Brunnen und Denkmäler	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	86.622,95
5353701	Abfallwirtschaft	74312600	Geschäftsauszahl nicht gebührenrelevant	12.775,25
5353701001	Abfallwirtschaft	74312600	Geschäftsauszahl nicht gebührenrelevant	497.028,87

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
5353801	Bereitstellung öffentl. Toilettenanlagen	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	4.825.707,43
5454101	Straßen	72410100	Bewirts Grds baul Anl Energie	11.500,00
5454101	Straßen	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	300.000,00
5454101	Straßen	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	0,07
5454101	Straßen	72420500	Unterhaltung öffentliche Beleuchtung	1.774.706,36
5454101	Straßen	72421300	Unterhaltung Radwege	510.000,00
5454101	GS Rhein-Ruhr-Express	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	48.180,43
5454101	Straßen	74310000	Geschäftsauszahlungen	27.590,96
5454101	Straßen	74990000	Übr weit so AZ lfd Verwaltungstätigkeit	6.001.605,00
5454101010	Service Straßen, Wege, Plätze	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	265.217,73
5454101011	Öffentlichkeitsarbeit (allgemein)	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	28.903,64

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	635.498,10
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	72420400	Unterhaltung verkehrstechn Systeme oÖB	25.000,00
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	72420500	Unterhaltung öffentliche Beleuchtung	43.000,00
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	11.000,00
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	50.480,60
5454501	Straßenreinigung und Winterdienst	74312600	Geschäftsauszahl nicht gebührenrelevant	281.434,46
5454601	Parkraumbewirtschaftung	74990000	Übr weit so AZ lfd Verwaltungstätigkeit	2.025,00
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahnanl.)	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	1.363.791,87
5454702	BgA Bahnanlagen	72421400	Unterhaltung bauliche Anlagen	781.000,00
5454702	BgA Bahnanlagen	73150000	Zuw und Zus lfd Zw an verbU Beteil SoV	20.000.000,00
5454702003	Unterh. verpachtete Stadtbahnanlagen	72421400	Unterhaltung bauliche Anlagen	2.551.463,21

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	1.245.258,27
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	25.000,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	74990000	Übr weit so AZ lfd Verwaltungstätigkeit	92.044,00
5555302	Bestattungen	74990000	Übr weit so AZ lfd Verwaltungstätigkeit	12.856,00
5555401	Natur und Landschaft, Planung	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	131.486,56
5555401	Natur und Landschaft, Planung	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	0,98
5555401	Natur und Landschaft, Planung	74990000	Übr weit so AZ lfd Verwaltungstätigkeit	80.000,00
5555501	Wald-/Forstwirtsch., Landschaftspflege	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	157.790,15
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	14.637,00
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	72911500	Sonstige Dienstlsg Altlastensanierung	435.506,72
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	83.356,48

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungsübertragung</b>
5656102	Klimaschutzprogramm	72410000	Bewirtsch Grundstücke bauliche Anlagen	53.858.148,53
5656102	Klimaschutzprogramm	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	148.084,19
5656102	Klimaschutzprogramm	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	6.416.899,10
5656102	Klimaschutzprogramm	74210000	Ausz für ehrenamtl u sonstige Tätigkeit	1.150,00
5656102	Klimaschutzprogramm	74220000	Mieten und Pachten	682,05
5656102	Klimaschutzprogramm	74310000	Geschäftsauszahlungen	15.907,90
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	72410000	Bewirtsch Grundstücke bauliche Anlagen	120.000,00
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	5.487,93
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	397.900,00
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	194.887,00
5757101001	Wirtschaftsförd./internation.Angelegenh.	74312300	GeschAusz Akquisition und Bestandspflege	6.914,11

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
5757101004	Regionalmanag. Düsseldorf/Kreis Mettmann	74310000	Geschäftsauszahlungen	22.237,03
5757301	BgA Städtische Hallen	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.060.031,76
5757307003	Dome Rath	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.910.034,52
6161101001	Steuern,allg.Zuweisungen,allg.Umlagen	74990000	Übr weit so AZ lfd Verwaltungstätigkeit	250.000,00
6161101006	EÜ für konsumtive JÜB	71110000	Versorgungsbezüge Beamte	685.734,66
6161101006	EÜ für konsumtive JÜB	72411000	Unt/Bew.Grst.b.Anl.Abfallbeseitig.AWISTA	58.880.809,79
6161101006	EÜ für konsumtive JÜB	74451000	Auszahlungen aus Umsatzsteuerüberhang	11.501.947,11
6161101006	EÜ für konsumtive JÜB	75991000	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	283.461,50
6161101006	EÜ für konsumtive JÜB	77919994	Verr FiPo FA	9.512.849,49
700090001	GS integrat. Beschulung	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	50.250,29
700140001	Beschaffungen	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	10.536,00

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
700420015	Speditionsstraße 2. BA	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	45.930,96
700460001	GS Verlängerung Böhlerstraße	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	4.720,90
700520002	GS VK Heerdt - 2. BA	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	0,83
700610011	GS Kö-Bogen I. BA	72421100	Bew Entwäss/Reinigung Straßen/InfraVerm	0,86
700610013	GS Kö-Bogen II. BA	74310000	Geschäftsauszahlungen	360,10
700970005	GS Friedrich-Ebert-Straße EKISO	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	0,32
701070070	Radweg Auf'm Hennekamp	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	9.122,00
701070073	Fahrradstr. Limburg- u. Gutenbergstr.	72421300	Unterhaltung Radwege	17.540,00
701190011	SBV Witzelstraße	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	0,40
701900111	Smartes PuR Provinzial	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	50.766,35
790000194	Wehrhahn-Linie	74310000	Geschäftsauszahlungen	0,21

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
790000194	Wehrhahn-Linie	74460000	Versicherungen	0,82
790000200	Verlängerung Linie 701 bis Theodorstraße	74310000	Geschäftsauszahlungen	0,37
790000458	Schulorganisatorische Maßnahmen	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	128.862,40
790000483	Schulorganisatorische Maßnahmen-Gym.	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	14.636,00
790000536	BS - Umbau Hildener Straße	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	8.428,00
790000548	Konrad-Adenauer-Platz1	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	226.579,43
790000614	Grafenberger Allee	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	2.695,00
790000616	Entwicklung Halbinsel Kesselstraße	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	5.473.510,57
790000652	Neugestaltung Hetjensmuseum	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	615.144,38
790000668	Opernhaus der Zukunft	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	416.334,55
790000672	Zentralisierung VHS-Umbau Yorckstr.19-21	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	1.109.000,48

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
790000696	SIDI-Beleuchtungskonzept Altstadt	72420500	Unterhaltung öffentliche Beleuchtung	4.457,63
790047403	SOM GS Gneisenaustraße 60	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	75.000,00
790047406	SOM GS Heinsenstraße 21	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	122.329,40
790047410	SOM GS Erich-Müller-Straße 31	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	325.629,85
790047602	SOM HS Vennhauser Allee 167	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	33.047,82
790047602	SOM HS Vennhauser Allee 167	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	93.763,75
790047702	SOM RS Schlüterstr. 18-20	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	154.738,58
790047702	SOM RS Schlüterstr. 18-20	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	242.877,33
790047703	SOM RS Borbecker Straße	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	172.777,81
790047803	SOM GY Schmiedestraße 25	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	86.544,00
790047803	SOM GY Schmiedestraße 25	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	30.272,00

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
790047804	SOM GY Hansaallee 90	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	60.918,00
790047804	SOM GY Hansaallee 90	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	92.478,65
790047807	SOM GY Tersteegenstraße 62	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	117.652,79
790047808	SOM GY Gräulinger Straße 15	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	19.328,00
790047808	SOM GY Gräulinger Straße 15	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	7.627,00
790047809	SOM GYM Mensa Redinghovenstr./Brinckmann	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	420,00
790047809	SOM GYM Mensa Redinghovenstr./Brinckmann	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	6.182,00
790047811	SOM GY Ellerstr. 84-94	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	76.050,23
790047813	SOM Gym Am Poth 60 Umbau und Erweiterung	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	26.730,00
790047813	SOM Gym Am Poth 60 Umbau und Erweiterung	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	43.557,00
790047814	SOM GY Brucknerstr. 19	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	4.178,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
790047814	SOM GY Brucknerstr. 19	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	6.465,00
790047815	SOM GY Bernburger Straße	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	226.847,00
790047815	SOM GY Bernburger Straße	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	248.400,00
790047902	SOM GE Aldekerkstraße 17 bis 25 - Neubau	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	524.244,32
				<b>255.022.318,70</b>

B) INVESTIVE ÜBERTRAGUNGEN  
UND  
ÜBERTRAGUNGEN IM BEREICH DER  
FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111101	Öffentlichkeitsarbeit	700770001	Erwerb und Veräußerung von Sachanlagen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.048,99
1111105001	Gebäudemanagement	700270022	Werstener Friedhofstr 70-72, Neubau FW	78510000	Hochbaumaßnahmen	0,01
1111105001	Gebäudemanagement	700270028	FOM, Standortübergreifende Buchungen	78510000	Hochbaumaßnahmen	200.000,00
1111105001	Gebäudemanagement	701900022	Stockumer Höfe 180, Betriebshof Amt 68PV	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	47.899,83
1111105001	Gebäudemanagement	701900022	Stockumer Höfe 180, Betriebshof Amt 68PV	78510000	Hochbaumaßnahmen	201.912,38
1111105001	Gebäudemanagement	701900064	Elektroladesäulen Hüttenstr. Feuerwache1	78510000	Hochbaumaßnahmen	117.744,46
1111105001	Gebäudemanagement	701900081	PV-Anlage Willi-Becker-Allee 7	78510000	Hochbaumaßnahmen	196.722,87
1111105001	Gebäudemanagement	701900100	PV-Anlage Hüttenstraße 65 Feuerwache	78510000	Hochbaumaßnahmen	254.665,95
1111105001	Gebäudemanagement	701900107	PV-Anlage Gesundheitsamt Kölner Str. 180	78510000	Hochbaumaßnahmen	367.521,95
1111105001	Gebäudemanagement	701900108	PV Betriebsfriedhof Stoffeln Bittweg 62B	78510000	Hochbaumaßnahmen	98.887,71
1111105001	Gebäudemanagement	701900109	PV-Anlage Rathaus, Brinckmannstr. 5	78510000	Hochbaumaßnahmen	486.645,41
1111105001	Gebäudemanagement	701900116	Feuerwache Quirinstr PV-Anlage	78510000	Hochbaumaßnahmen	225.731,90
1111105001	Gebäudemanagement	701900117	Feuerwache-PosenerStr-PV-Anlage	78510000	Hochbaumaßnahmen	459.731,18
1111105001	Gebäudemanagement	790000125	Baumaßnahmen an städtischen Gebäuden	78510000	Hochbaumaßnahmen	24.883,90
1111105001	Gebäudemanagement	790000127	Baumaßnahmen an städt. Gebäuden mit VSt	78510000	Hochbaumaßnahmen	50.000,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111105001	Gebäudemanagement	790000169	Beschaffung von Maschinen und Mobiliar	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	77.240,04
1111105001	Gebäudemanagement	790000509	An Sankt Swibert Neubau Feuerwache	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.792.582,78
1111105001	Gebäudemanagement	790000512	Technischer Rathauskomplex - Gesamtkonz.	78510000	Hochbaumaßnahmen	436.824,92
1111105001	Gebäudemanagement	790000551	Quadenhofstr. 151 - San. untere Kapelle	78510000	Hochbaumaßnahmen	390.032,34
1111105001	Gebäudemanagement	790000575	Benrodestraße 46, Gesamtsanierung	78510000	Hochbaumaßnahmen	4.694.447,16
1111105001	Gebäudemanagement	790000676	Akademiestraße 2, Teilerneuerung	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.088.206,42
1111105001	Gebäudemanagement	790000728	Kronenstraße 65, Sanierung Florabar	78510000	Hochbaumaßnahmen	188.170,85
1111105001	Gebäudemanagement	790000736	Rheinwerft 14-22, Medienversorgung	78510000	Hochbaumaßnahmen	74.000,00
1111105006	BgA Marktwesen	790000706	Gertrudisplatz, Stromabsicherung Markt	78510000	Hochbaumaßnahmen	5.219,56
1111106	Immobilienhandel	700310002	Grundstückshandel	78210000	Ausz für Erwerb Grundstücke und Gebäude	9.909.197,34
1111109	Sicherheit und Gesundheit bei der Arbeit	701900147	BGM Lastenmobil Angebotsausweitung	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	6.935,00
1111109	Sicherheit und Gesundheit bei der Arbeit	790000498	Erwerb und Veräußerung von Sachanlagen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	695,95
1111110	Zahlungsabwicklung und Vollstreckung	790000129	Beschaffung von Mobiliar	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	13.603,89
1111111	Kommunale Steuerverwaltung	790000131	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	21.895,78
1111115002	Dez. 02 - Geschäftsaufwendungen u.a.	790000501	Erwerb von Sachanlagen - Büro 02	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.544,18
1111115009	Dez. 09 - Geschäftsaufwendungen u.a.	790000507	Erwerb von Sachanlagen - Büro 09	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.499,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungsübertragung
1111119	Personalentwicklung, Personalakademie	700710012	Kauf Verkauf Sachanlagen für Fortbildung	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	4.264,90
111120001	IKT	700730005	Hard- u. Software IT	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	14.041,04
111120001	IKT	700730006	Kommunikationstechnik und -infrastruktur	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	549,90
111120001	IKT	700730009	Medientechnik modernes Arbeiten	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	7.163,80
1111122	Personalwirtschaft und Ausbildung	700710016	Bewerbenden-Center Karrierebus	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	79.835,00
1111122	Personalwirtschaft und Ausbildung	700710017	Bewerbenden-Center Smartboards	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	129.457,54
1111122	Personalwirtschaft und Ausbildung	700710018	Ausstattung Social Media	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	3.166,29
1111123	Fraktionen	700710011	Kauf Verkauf Sachanlagen Ratsfraktionen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	6.691,66
111124001	Organisat., fachüb. Personalang., Steuerung	700710014	Erwerb und Veräußerung von Sachanlagen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	155.118,02
1111128	Mobilitätsmanagement	701900050	Elektrofahrzeuge Gesamtstadt	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	25.553,68
1111140	Schulbau	790000474	SOM Grundschulen	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.146.100,45
1111140	Schulbau	790000476	SOM Hauptschulen	78510000	Hochbaumaßnahmen	944.224,36
1111140	Schulbau	790000477	SOM Realschulen	78510000	Hochbaumaßnahmen	543.276,77
1111140	Schulbau	790000478	SOM Gymnasien	78510000	Hochbaumaßnahmen	816.409,18
1212202	Einwohnerangelegenheiten	790000711	Bürgerservice 2.0	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	46.028,95
1212210	Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung	790000014	Beschaffung von Mobiliar	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.143,98

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1212213	Aufenthaltsregelungen von Ausländern	790000543	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	768.070,39
1212214	Staatsangeh., Namensänd. u. Servicepoint	790000606	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	219.481,34
1212601	Gefahrenabwehr	790000091	Fahrzeuge	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	476.559,12
1212601	Gefahrenabwehr	790000096	Mobiliar und Geräte	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	3.046,40
1212601	Gefahrenabwehr	790000096	Mobiliar und Geräte	78330000	Ausz für den Erwerb immaterieller VG > 410 Euro	4.507,13
1212701	Rettungsdienst	790000102	Krankenwagen und Zubehör	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	133.597,02
2121101	Grundschule	700070012	QP Mobiliar/BAP (VW)	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.936,86
2121101	Grundschule	700090001	GS integrat. Beschulung	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	12.477,61
2121101	Grundschule	700140001	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	82.552,02
2121101	Grundschule	700140001	Beschaffungen	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.039.654,40
2121101	Grundschule	700230046	MP Schulen, Grundschule	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	185.623,26
2121101	Grundschule	700230046	MP Schulen, Grundschule	78510000	Hochbaumaßnahmen	215.802,99
2121101	Grundschule	701900019	Heinsenstr. 21, PV-Zus.k.KGS Florensstr.	78510000	Hochbaumaßnahmen	181.075,19
2121101	Grundschule	701900069	Martin-Luther-Schule, GS, Gotenstr., PV	78510000	Hochbaumaßnahmen	40.617,97
2121101	Grundschule	701900080	PV-Anlage Rolandschule, Rolandstraße	78510000	Hochbaumaßnahmen	92.417,65
2121101	Grundschule	701900085	Energetische Sanierung GGS Deutzer Str.	78510000	Hochbaumaßnahmen	304.123,40

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121101	Grundschule	701900146	Gemeinschaftsgrundsch. Sonnenstr. 10 PV	78510000	Hochbaumaßnahmen	47.418,53
2121101	Grundschule	790000458	Schulorganisatorische Maßnahmen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	14.194,04
2121101	Grundschule	790047402	SOM GS Gerresheimer Landstraße 89	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	9.282,00
2121101	Grundschule	790047402	SOM GS Gerresheimer Landstraße 89	78510000	Hochbaumaßnahmen	6.236.646,31
2121101	Grundschule	790047403	SOM GS Gneisenaustraße 60	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	235.742,40
2121101	Grundschule	790047404	SOM GS Blumenthalstraße 11	78510000	Hochbaumaßnahmen	59.555,16
2121101	Grundschule	790047405	SOM GS Fleher Straße 70	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.540.927,63
2121101	Grundschule	790047406	SOM GS Heinsenstraße 21	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	92.721,82
2121101	Grundschule	790047406	SOM GS Heinsenstraße 21	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.529.921,91
2121101	Grundschule	790047408	SOM GS Rolandstraße 40	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.800.000,00
2121101	Grundschule	790047409	SOM GS Karl-Müller-Straße 25	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.181.369,91
2121101	Grundschule	790047410	SOM GS Erich-Müller-Straße 31	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	309.530,60
2121101	Grundschule	790047410	SOM GS Erich-Müller-Straße 31	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.887.478,92
2121101	Grundschule	790047414	SOM GS Fleher Str. - Mensa	78510000	Hochbaumaßnahmen	6.667,20
2121101	Grundschule	790047417	SOM GS Gotenstraße 20 Erweiterungsbau	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.505.800,79
2121101	Grundschule	790047499	SOM GS div. Maßnahmen < 500.000 EUR	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.940.719,67

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121140	Medienentwicklungsplan	700030040	MEP Endgeräte/Infrastruktur	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.124.087,11
2121140	Medienentwicklungsplan	700080040	MEP Digitalpakt/Visualisierungstechnik	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.113.634,98
2121140001	MEP Grundschulen	700030140	Endgeräte/Infrastruktur GS	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	360.965,56
2121140003	MEP Realschule	700030340	Endgeräte/Infrastruktur RS	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	71.798,07
2121140004	MEP Gymnasium	700030440	Endgeräte/Infrastruktur GY	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	607.291,51
2121140005	MEP Gesamtschule	700030540	Endgeräte/Infrastruktur GE	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	47.852,11
2121140005	MEP Gesamtschule	700080540	Digitalpakt/Visualisierungstechnik GE	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	148.059,80
2121140007	MEP Berufskolleg	700030740	Endgeräte/Infrastruktur BK	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	79.779,82
2121201	Hauptschule	700140002	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.489,36
2121201	Hauptschule	701900018	Melanchthonstraße 2, PV GHS Benrath	78510000	Hochbaumaßnahmen	25.604,11
2121201	Hauptschule	790000485	Schulorganisatorische Maßnahmen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	353.998,84
2121201	Hauptschule	790047602	SOM HS Vennhauser Allee 167	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	357.635,18
2121201	Hauptschule	790047602	SOM HS Vennhauser Allee 167	78510000	Hochbaumaßnahmen	359.792,55
2121501	Realschule	700140003	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	6.034,66
2121501	Realschule	700230048	MP Schulen, Realschule	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	21.324,69
2121501	Realschule	700234801	MPS RS Theodor-Litt-Straße 5-11	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	47.696,36

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121501	Realschule	700234801	MPS RS Theodor-Litt-Straße 5-11	78510000	Hochbaumaßnahmen	3.541.796,80
2121501	Realschule	700234802	RS Theodor-Litt-Str.5-11	78510000	Hochbaumaßnahmen	236.466,68
2121501	Realschule	790047702	SOM RS Schlüterstr. 18-20	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.489.547,19
2121501	Realschule	790047703	SOM RS Borbecker Straße	78210000	Ausz für Erwerb Grundstücke und Gebäude	7.358.650,34
2121501	Realschule	790047703	SOM RS Borbecker Straße	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	360.197,80
2121501	Realschule	790047799	SOM RS div. Maßnahmen < 500.000 EUR	78510000	Hochbaumaßnahmen	124.345,29
2121701	Gymnasium	700140004	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	11.021,85
2121701	Gymnasium	700140004	Beschaffungen	78510000	Hochbaumaßnahmen	10.000,00
2121701	Gymnasium	700180047	Lindemannstraße 57 Bau 2-fach-Sporthalle	78510000	Hochbaumaßnahmen	467.048,32
2121701	Gymnasium	701900020	Schmiedestr. 25, FW Wim-Wenders-Gym.	78510000	Hochbaumaßnahmen	4.259,05
2121701	Gymnasium	701900047	Lessing-Gym.+BK., Ellerstr., PV-Konzept	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.059,01
2121701	Gymnasium	701900062	PV-Anlage Wim-Wenders-Gymnasium	78510000	Hochbaumaßnahmen	147.758,28
2121701	Gymnasium	701900134	Machbarkeitsstudie PV Gymnas. Gerresheim	78510000	Hochbaumaßnahmen	35.229,96
2121701	Gymnasium	701900137	Machbarkeitsst. PV Gymn. Koblenzerstr.	78510000	Hochbaumaßnahmen	33.361,65
2121701	Gymnasium	701900139	Machbarkeitsst. PV Max-Planck-Gymnasium	78510000	Hochbaumaßnahmen	38.199,00
2121701	Gymnasium	701900144	Freies Christl Gym. Buchenstr. 1 PV	78510000	Hochbaumaßnahmen	47.418,53

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Maßnahme</b>	<b>Bezeichnung Maßnahme</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
2121701	Gymnasium	790000483	Schulorganisatorische Maßnahmen-Gym.	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	168.424,04
2121701	Gymnasium	790000701	Ankauf Benrodestr. Gymnasium	78510000	Hochbaumaßnahmen	135.000,00
2121701	Gymnasium	790047801	SOM GY Völklinger Str.	78510000	Hochbaumaßnahmen	3.276.426,56
2121701	Gymnasium	790047802	SOM GY Heinzelmannchenweg	78510000	Hochbaumaßnahmen	246.298,01
2121701	Gymnasium	790047803	SOM GY Schmiedestraße 25	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	3.687,01
2121701	Gymnasium	790047803	SOM GY Schmiedestraße 25	78510000	Hochbaumaßnahmen	4.935.503,83
2121701	Gymnasium	790047804	SOM GY Hansaallee 90	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	339.041,31
2121701	Gymnasium	790047804	SOM GY Hansaallee 90	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.826.917,93
2121701	Gymnasium	790047806	SOM GY Rückertstraße 6	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	200.624,06
2121701	Gymnasium	790047806	SOM GY Rückertstraße 6	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.496.616,32
2121701	Gymnasium	790047807	SOM GY Tersteegenstraße 62	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	6.591,50
2121701	Gymnasium	790047807	SOM GY Tersteegenstraße 62	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.567.220,20
2121701	Gymnasium	790047808	SOM GY Gräulinger Straße 15	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	75.711,11
2121701	Gymnasium	790047808	SOM GY Gräulinger Straße 15	78510000	Hochbaumaßnahmen	361.880,00
2121701	Gymnasium	790047809	SOM GYM Mensa Redinghovenstr./Brinckmann	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.977.471,27
2121701	Gymnasium	790047811	SOM GY Ellerstr. 84-94	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	57.401,34

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121701	Gymnasium	790047812	SOM Gym Redinghovenstr 41 Erw.neubau	78510000	Hochbaumaßnahmen	7.964,40
2121701	Gymnasium	790047813	SOM Gym Am Poth 60 Umbau und Erweiterung	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	62.681,34
2121701	Gymnasium	790047814	SOM GY Brucknerstr. 19	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	208.863,88
2121701	Gymnasium	790047814	SOM GY Brucknerstr. 19	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.365.767,27
2121701	Gymnasium	790047815	SOM GY Bernburger Straße	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.665,99
2121701	Gymnasium	790047815	SOM GY Bernburger Straße	78510000	Hochbaumaßnahmen	13.593,13
2121701	Gymnasium	790047899	SOM GY div. Maßnahmen < 500.000 EUR	78510000	Hochbaumaßnahmen	548.264,73
2121801	Gesamtschule	700140005	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	45.823,83
2121801	Gesamtschule	700230050	MP Schulen, Gesamtschule	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	14.783,54
2121801	Gesamtschule	700235001	MP GesamtS Brinkmannstr. 16 Fassadensan.	78510000	Hochbaumaßnahmen	189.723,01
2121801	Gesamtschule	701120016	Lehrschwimmbad Stettiner Straße	78510000	Hochbaumaßnahmen	300.000,00
2121801	Gesamtschule	701900072	SiegburgerStr.137-149, Sanierung J-B-GS	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.430.169,68
2121801	Gesamtschule	701900126	Hulda-Pankok GS, PV-Anlage	78510000	Hochbaumaßnahmen	207.072,90
2121801	Gesamtschule	701900138	Machbarkeitsst. PV Gesamtsch. Stettiner	78510000	Hochbaumaßnahmen	39.668,66
2121801	Gesamtschule	701900145	Maria Montessori Lindenstr. 140 PV	78510000	Hochbaumaßnahmen	47.418,53
2121801	Gesamtschule	790000487	Schulorganisatorische Maßnahmen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	87.347,80

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121801	Gesamtschule	790047901	SOM GE Siegburger Str 149 - Neubau	78510000	Hochbaumaßnahmen	10.695.949,35
2121801	Gesamtschule	790047902	SOM GE Aldekerkstraße 17 bis 25 - Neubau	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.952.551,34
2122101	Förderschule	700140006	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	20.934,79
2122101	Förderschule	790048001	SOM FS Am Massenberger Kamp 45	78510000	Hochbaumaßnahmen	189.420,90
2122101	Förderschule	790048002	SOM FS Herdecker Straße 1	78510000	Hochbaumaßnahmen	130.515,90
2122101	Förderschule	790048004	SOM FS Heerstr. 18-18A	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	176.216,46
2123101	Berufskolleg	700140007	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	70.656,77
2123101	Berufskolleg	700230005	MP Schulen, Berufskolleg	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	80.461,06
2123101	Berufskolleg	701900091	PV-Anlage Elly-Heuss-Knapp-Schule	78510000	Hochbaumaßnahmen	40.579,36
2123101	Berufskolleg	701900123	Machbarkeitsstudie PV Färberstr. 34	78510000	Hochbaumaßnahmen	9.740,73
2123101	Berufskolleg	701900135	Machbarkeitsst. PV Franz-Jürgens Berufsk	78510000	Hochbaumaßnahmen	25.013,80
2123101	Berufskolleg	701900136	Machbarkeitsst. PV Walter-Eucken Berufsk	78510000	Hochbaumaßnahmen	38.199,00
2123101	Berufskolleg	790000562	Gute Schule - Lore Lorentz BK	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.329.331,08
2123101	Berufskolleg	790048102	SOM BK Suitbertusstr. 163/165	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.496.033,00
2123101	Berufskolleg	790048103	SOM BK Redinghovenstraße 20 Sporthalle	78510000	Hochbaumaßnahmen	358.111,65
2525101	Heine-Institut und Schumann-Haus	790000130	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	70.000,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2525101	Heine-Institut und Schumann-Haus	790000697	Baumaßnahmen Heinrich-Heine-Institut	78510000	Hochbaumaßnahmen	18.000,00
2525102	Goethemuseum	790000075	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	10.000,00
2525102	Goethemuseum	790000517	Baumaßnahmen	78510000	Hochbaumaßnahmen	10.000,00
2525102	Goethemuseum	790000623	Sanierung Goethemuseum	78510000	Hochbaumaßnahmen	95.758,61
2525102	Goethemuseum	790000623	Sanierung Goethemuseum	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	80.000,00
2525102	Goethemuseum	790000628	Fassadensanierung Schloss Jägerhof	78510000	Hochbaumaßnahmen	212.727,65
2525102	Goethemuseum	790000628	Fassadensanierung Schloss Jägerhof	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	355.000,00
2525201	Stadtarchiv	790000138	Beschaff. Betriebs- u. Geschäftsausstatt	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	3.465,37
2525202	Theatermuseum	790000145	Beschaff. Betriebs- u. Geschäftsausstatt	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	10.016,15
2525202	Theatermuseum	790000146	Ergänzung der Sammlung	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	5.000,00
2525202	Theatermuseum	790000147	Archiv Theatermuseum	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.220,09
2525204	BgA Filmmuseum	701900001	Bauliche Energiesparmaßnahmen Filmmuseum	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	13.771,92
2525204	BgA Filmmuseum	790000081	Beschaffung	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	80,74
2525204	BgA Filmmuseum	790000082	Ergänzung der Sammlung	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	150,00
2525204	BgA Filmmuseum	790000083	Archiv und Filmarchiv	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	86.866,84
2525205	Hetjens-Museum Deutsches Keramikmuseum	790000085	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.970,34

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2525205	Hetjens-Museum Deutsches Keramikmuseum	790000085	Beschaffungen	78322000	Ausz für den Erwerb von nicht abnutzbaren VG <410€	1.280,92
2525205	Hetjens-Museum Deutsches Keramikmuseum	790000331	Thiemann-Erbe	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	350.412,59
2525205	Hetjens-Museum Deutsches Keramikmuseum	790000652	Neugestaltung Hetjensmuseum	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	185.709,12
2525206	Förderung von Museen und Sammlungen	701900045	Kunsthalle, Grabbepl. 4, Gesamtsanierung	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.322.274,37
2525206	Förderung von Museen und Sammlungen	790000002	Ergänzung der Sammlungen (Kunstmuseum)	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	332,50
2525206	Förderung von Museen und Sammlungen	790000630	Umbaumaßnahmen des Gebäudes Ehrenhof 4-5	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	2.903.000,00
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	790000296	Neukonzeption	78322000	Ausz für den Erwerb von nicht abnutzbaren VG <410€	684,97
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	790000570	Plattbodenschiff	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.500,00
2525301001	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museum	790000518	Modernisierung Aquazoo	78510000	Hochbaumaßnahmen	51.935,85
2526101	Förderung von Theater und Oper	790000353	Schauspielhaus	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	711.775,43
2526101	Förderung von Theater und Oper	790000353	Schauspielhaus	78510000	Hochbaumaßnahmen	393.728,58
2526101	Förderung von Theater und Oper	790000396	Deutsche Oper am Rhein	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.189.190,53
2526101	Förderung von Theater und Oper	790000641	Teilmaßnahme Tontechnik (KUA/115/2020)	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.935.163,81
2526101	Förderung von Theater und Oper	790000668	Opernhaus der Zukunft	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.062.237,07
2526101	Förderung von Theater und Oper	790000674	Neubau Opernfundus	78510000	Hochbaumaßnahmen	18.240,00
2526201	BgA Düsseldorfer Symphoniker	790000643	Sanierung Ehrenhof 1 - Tonhalle	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.287.414,48

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2527101	Veranstaltungen der Volkshochschule	790000672	Zentralisierung VHS-Umbau Yorckstr.19-21	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	510.334,59
2527101	Veranstaltungen der Volkshochschule	790000672	Zentralisierung VHS-Umbau Yorckstr.19-21	78510000	Hochbaumaßnahmen	6.856.960,25
2527201	Stadtbüchereien	790000137	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	49.197,03
2528101	Kulturamt	701900024	Bilker Str. 15, Schumann-Haus, WD + LED	78510000	Hochbaumaßnahmen	27.964,10
2528101	Kulturamt	790000113	Beschaff. Betriebs- u. Geschäftsausstatt	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.385,95
2528101	Kulturamt	790000513	Planungs- und Baumaßnahmen Kulturgebäude	78510000	Hochbaumaßnahmen	295.607,97
2528101	Kulturamt	790000537	Kunst am Bau	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.208.258,31
2528101	Kulturamt	790000548	Konrad-Adenauer-Platz1	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.600.716,83
2528102	Restaurierungszentrum	790000619	Umzugskosten (412120UMZUG)	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.713,10
2528103	Mahn- und Gedenkstätte	790000114	Beschaff. Betriebs- u. Geschäftsausstatt	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	715,90
3131506	Andere soziale Einrichtungen	790000645	Zuschüsse für Investitionen an Vereine	78170100	Zuw/Zus für Invest an Vereine BezV vna	42.638,60
3131540	Bürgerhäuser	701120011	Garath 2.0 Freizeitstätte Garath 1.Umbau	78510000	Hochbaumaßnahmen	286.395,87
3131540	Bürgerhäuser	701900093	Tellingstr. 56, Bürgerhaus, PV	78510000	Hochbaumaßnahmen	160.000,00
3131540	Bürgerhäuser	790000037	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	3.475,00
3636101	Förderung in Tagespflege und Kita	790000314	Ausbau Tagespflege	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	205.505,54
3636201	Jugendarbeit	790000640	Sportactionbus	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	61.947,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3636301	Jugendsozialarbeit, Kinder-&Jugendschutz	790000047	Bau- und Einrichtungsmaßn. freier Träger	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Anteil SoV	58.848,00
3636301	Jugendsozialarbeit, Kinder-&Jugendschutz	790000047	Bau- und Einrichtungsmaßn. freier Träger	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	59.804,00
3636302	Förderung der Erziehung in Familien	790000046	Bau- und Einrichtungsmaßn. freier Träger	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	197.183,27
3636501	Tageseinrichtungen	700100012	Neubau KiTa Lichtenbroicher Weg	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	32.990,40
3636501	Tageseinrichtungen	700100012	Neubau KiTa Lichtenbroicher Weg	78510000	Hochbaumaßnahmen	325.109,04
3636501	Tageseinrichtungen	700100026	Neubau KiTa Radeberger Str	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	179.728,38
3636501	Tageseinrichtungen	700100026	Neubau KiTa Radeberger Str	78510000	Hochbaumaßnahmen	923.727,00
3636501	Tageseinrichtungen	701900094	Flinger Broich 101, Kita PV	78510000	Hochbaumaßnahmen	160.547,50
3636501	Tageseinrichtungen	790000034	wertverbessernde Maßnahmen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	42.429,74
3636501	Tageseinrichtungen	790000453	wertverbessernde Maßnahmen	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	2.083,69
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000032	Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm.	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	8.818,14
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000042	Bau- und Einrichtungsmaßn. freier Träger	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	1.558.473,00
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000042	Bau- und Einrichtungsmaßn. freier Träger	78180100	Zuw/Zus Invest Einr OffeneTür BezV vna	18.000,00
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000043	Wertverbessernde Maßnahmen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	4.069,66
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000597	Neubau JFE Froschkönigweg	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	41.401,61
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000598	Neubau JFE Lichtenbroicher Weg	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	17.332,47

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000598	Neubau JFE Lichtenbroicher Weg	78510000	Hochbaumaßnahmen	42.327,03
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000649	Neubau JFE Radeberger Str	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	54.762,47
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000649	Neubau JFE Radeberger Str	78510000	Hochbaumaßnahmen	148.869,00
3636701	Beratungsstellen	790000048	Bau- und Einrichtungsmaßn. freier Träger	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	16.047,00
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	790000017	Beschaffung von Geräten	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	400.764,44
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	790000017	Beschaffung von Geräten	78510000	Hochbaumaßnahmen	136.754,53
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	790000019	Beschaffung von Kraftfahrzeugen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.004.475,55
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	790000020	Beschaffung von Mobiliar	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	82.136,65
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	790000415	Beschaffung Software/Software-lizenzen	78330000	Ausz für den Erwerb immaterieller VG > 410 Euro	176.680,00
4242101	Sport-, Bewegungs- und Talentförderung	700150038	Multifunktionale Sportflächen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	727.927,07
4242101	Sport-, Bewegungs- und Talentförderung	790000662	Freizeit Radsport	78520000	Tiefbaumaßnahmen	65.821,31
4242401	Vereinssportanlagen	700150040	VSA Sankt Franziskus Straße	78510000	Hochbaumaßnahmen	11.939,78
4242401	Vereinssportanlagen	700150040	VSA Sankt Franziskus Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	144.839,54
4242401	Vereinssportanlagen	700150041	VSA An der Leimkuhle / Klotzbahn	78510000	Hochbaumaßnahmen	18.478,98
4242401	Vereinssportanlagen	700150041	VSA An der Leimkuhle / Klotzbahn	78520000	Tiefbaumaßnahmen	133.270,00
4242401	Vereinssportanlagen	701900059	Flutlichtanlage LED Scheideweg 26	78520000	Tiefbaumaßnahmen	102.899,23

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungsübertragung
4242401	Vereinssportanlagen	701900105	Flutlichtanlage LED Eichsfelder Str. 33	78520000	Tiefbaumaßnahmen	69.111,41
4242401	Vereinssportanlagen	701900112	Flutlichtanlage LED Dreherstr. 213	78520000	Tiefbaumaßnahmen	302.352,00
4242401	Vereinssportanlagen	701900113	Flutlichtanlage LED Grenzweg 15a	78520000	Tiefbaumaßnahmen	172.101,81
4242401	Vereinssportanlagen	701900114	Flutlichtanlage LED Kammerrathfeldstr.82	78520000	Tiefbaumaßnahmen	91.913,26
4242401	Vereinssportanlagen	701900115	Flutlichtanlage LED Sulzbachstr. 31	78510000	Hochbaumaßnahmen	74.259,72
4242401	Vereinssportanlagen	701900129	San. Flutlichtanl. Vennhauser Allee 256	78520000	Tiefbaumaßnahmen	110.000,00
4242401	Vereinssportanlagen	701900131	San. Flutlichtanl. Seeheimer Weg 11	78520000	Tiefbaumaßnahmen	110.000,00
4242401	Vereinssportanlagen	701900143	Flutlicht Flinger Borich 189, LED	78520000	Tiefbaumaßnahmen	67.517,63
4242401	Vereinssportanlagen	701900149	DJKSparta Bilk Faehrstr. 51 FlutlichtLED	78520000	Tiefbaumaßnahmen	177.931,18
4242401	Vereinssportanlagen	790000053	Allgemeine Planungsmaßnahmen	78510000	Hochbaumaßnahmen	14.471,25
4242401	Vereinssportanlagen	790000053	Allgemeine Planungsmaßnahmen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	57.142,15
4242402	BgA Sportpark Niederheid	790000058	Sportpark Niederheid	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	87.652,95
4242402	BgA Sportpark Niederheid	790000058	Sportpark Niederheid	78510000	Hochbaumaßnahmen	73.580,66
4242403	BgA Sportamt	700170012	BSA Franz-Rennefeld-Weg	78510000	Hochbaumaßnahmen	41.488,00
4242403	BgA Sportamt	701900051	Dachsanieierung Franz-Rennefeld-Weg, inv.	78510000	Hochbaumaßnahmen	23.274,71
4242403	BgA Sportamt	701900078	Analyse Bodenbeschaffenheit Arena Sportp	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.131,18

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
4242403	BgA Sportamt	701900089	Energetische Sanierung BSA Garath	78510000	Hochbaumaßnahmen	35.646,05
4242403	BgA Sportamt	701900090	Energetische Sanierung BSA Eller Vennh.	78510000	Hochbaumaßnahmen	48.413,60
4242403	BgA Sportamt	701900106	PV-Anlage Am Staad 11	78520000	Tiefbaumaßnahmen	45.309,70
4242403	BgA Sportamt	701900110	Deutsches Tischtenniszentrum PV-Planung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	37.831,63
4242403	BgA Sportamt	701900132	Arena Sportp. Gebäudesteuerung Am Staad	78510000	Hochbaumaßnahmen	70.000,00
4242403	BgA Sportamt	701900151	Windscheidstr 18 Heizung und PV-Anlage	78520000	Tiefbaumaßnahmen	421.474,00
4242403	BgA Sportamt	701900152	San. Flutlichtanl. WilhelmHeinrich Weg 2	78520000	Tiefbaumaßnahmen	170.000,00
4242403	BgA Sportamt	701900153	San. Flutlichtanl. Windscheidstr. 18	78520000	Tiefbaumaßnahmen	145.000,00
4242403	BgA Sportamt	706110002	Teilumbau der BSA (Sanierung Umkleide)	78510000	Hochbaumaßnahmen	50.000,00
4242403	BgA Sportamt	706110003	Teilumbau der BSA (Sportplatz)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	48.680,00
4242403	BgA Sportamt	790000059	Allgemeine Planungsmaßnahmen	78510000	Hochbaumaßnahmen	172.622,00
4242403	BgA Sportamt	790000062	Beschaffung von Arbeitsgeräten Maschinen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	29.506,00
4242403	BgA Sportamt	790000064	Vermögensgegenstände	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	160.000,00
4242403	BgA Sportamt	790000521	Deutsches Tischtenniszentrum-Altbau	78520000	Tiefbaumaßnahmen	56.915,22
4242404	Zuschussgew u Leist an die Bäder GmbH	790000278	Zuschüsse für Investitionen an Vereine	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	83.691,00
4242404	Zuschussgew u Leist an die Bäder GmbH	790000278	Zuschüsse für Investitionen an Vereine	78170100	Zuw/Zus für Invest an Vereine BezV vna	650.000,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
4242404	Zuschussgew u Leist an die Bäder GmbH	790000492	Neubau Hallenbad Oberkassel	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	18.654,00
4242404	Zuschussgew u Leist an die Bäder GmbH	790000493	Neubau Allwetterbad Flingern	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	10.563,00
4242404	Zuschussgew u Leist an die Bäder GmbH	790000564	Neubau Hallenbad Unterrath	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	600.000,00
4242405	BgA städtische Bäder	701900071	Europaplatz1, Rheinbad, PV-Anlage	78510000	Hochbaumaßnahmen	6.239,84
4242405	BgA städtische Bäder	701900082	PV-Anl. Düsselstrand NiederkasselerDeich	78510000	Hochbaumaßnahmen	52,16
4242405001	BgA Bäder Münster-Therme	705200001	BgA Bäder Münster-Therme	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	881,50
4242405002	BgA Bäder Unterrath	705200002	BgA Bäder Unterrath	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	881,50
4242405003	BgA Bäder Eller	705200003	BgA Bäder Eller	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	8.953,26
4242405004	BgA Bäder Niederheid	705200004	BgA Bäder Niederheid	78510000	Hochbaumaßnahmen	331.475,00
4242405006	BgA Bäder Rheinbad	705200006	BgA Bäder Rheinbad	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	43.093,48
4242405006	BgA Bäder Rheinbad	705200006	BgA Bäder Rheinbad	78510000	Hochbaumaßnahmen	127.000,00
4242405007	BgA Bäder FB Benrath	705200007	BgA Bäder FB Benrath	78510000	Hochbaumaßnahmen	115.480,09
5151101	Verkehrsleitpläne	701900066	Multi-Mo-Dus_Gehwege	78520000	Tiefbaumaßnahmen	785.800,00
5151101	Verkehrsleitpläne	701900098	Mobilitätsstat RathMitte S u. Hermannpl.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	182.638,32
5151101	Verkehrsleitpläne	701900099	Mobilitätsstat. Engerstr,Lorettostr,u.w.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	707.812,43
5151101	Verkehrsleitpläne	701900102	Multi-Mo-DUS Augmented Reality	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	119.710,08

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5151101	Verkehrsleitpläne	701900104	Multi-Mo-DUS Urban Mobility Data Hub	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	70.352,94
5151101	Verkehrsleitpläne	790000587	Mobilstationen	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	79.692,11
5151110	Städtebauliche Planung	700890105	Str.Ausb.nicht ordnungsgem.erschl.Baug.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	993.095,48
5151110	Städtebauliche Planung	700910027	Vertragsstr. Aufschl.- Tichauer Weg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	451.355,64
5151110	Städtebauliche Planung	700910057	Vertragsstr. Aufschl.- Auf'm Wetttsche	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.037.193,30
5151110	Städtebauliche Planung	700910062	Vertragsstr. Am Mühlenberg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.110.816,54
5151110	Städtebauliche Planung	700910063	Vertragsstr. Hansaallee / Viersener Str.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	119.868,00
5151110	Städtebauliche Planung	700910066	Vertragsstraße Westfalenstraße/Nordteil	78520000	Tiefbaumaßnahmen	139.566,88
5151110	Städtebauliche Planung	700970101	Entwicklungskonzept Innenstadt Südost	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,16
5151110	Städtebauliche Planung	701120019	Garath 2.0 Willkommen in Garath	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,30
5151110	Städtebauliche Planung	701190046	SBV Mindener Straße - Amt 61	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	196.592,84
5151110	Städtebauliche Planung	701190062	SBV: Max-Planck-Straße	78510000	Hochbaumaßnahmen	95.767,34
5151110	Städtebauliche Planung	701190062	SBV: Max-Planck-Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	38.592,22
5151110	Städtebauliche Planung	701190063	SBV Nördlich Gerresheimer Landstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	217.637,73
5151110	Städtebauliche Planung	701190066	SBV Harkortstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	413,00
5151110	Städtebauliche Planung	701190067	SBV Flensburger Str. 26, 27	78520000	Tiefbaumaßnahmen	7.322,99

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Maßnahme</b>	<b>Bezeichnung Maßnahme</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
5151110	Städtebauliche Planung	701190068	SBV Westlich Volmerswerther Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	67.597,09
5151110	Städtebauliche Planung	701190070	Grand Central Beleuchtung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	108.159,75
5151110	Städtebauliche Planung	701190070	Grand Central Beleuchtung	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	20.658,66
5151110	Städtebauliche Planung	701190130	SBV Schlüterstraße	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.004,40
5151110	Städtebauliche Planung	701190137	SBV Krefelder Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.008,40
5151110	Städtebauliche Planung	701190139	SBV Hansaallee/ Böhlerstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	52.795,34
5151110	Städtebauliche Planung	701190139	SBV Hansaallee/ Böhlerstraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	78.295,04
5151110	Städtebauliche Planung	701190146	SBV Neusser Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	7.954,43
5151110	Städtebauliche Planung	701190152	Östl. Völklinger Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	9.698,32
5151110	Städtebauliche Planung	701190154	SBV Verweyenstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	71.949,24
5151110	Städtebauliche Planung	701310101	Erschl.Proj. m.int.Zahlg.- Am Quellenb.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	951.063,53
5151110	Städtebauliche Planung	701310102	Erschließungsprojekte - Plockstraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	460.025,37
5151110	Städtebauliche Planung	701340103	Dreiecksfläche Scheffelstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	8.242,07
5151110	Städtebauliche Planung	790000236	Erwerb und Veräußerung von Mobiliar	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.391,85
5252201	Wohnungsbauförderung	790000731	Impulsprogramme Wohnungsneubau	78683000	Gewährung v Ausl an so inl Bereich ü 5J	6.000.000,00
5252302	Brunnen und Denkmäler	790000729	Baumaßnahmen Brunnen und Denkmäler	78510000	Hochbaumaßnahmen	11.000,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5353701001	Abfallwirtschaft	790000718	Projekt Neuorga. Abfallwirtschaft DES	78430000	Ausz für Erwerb von sonst Anteilsrechten	10.766.387,00
5353801	Bereitstellung öffentl. Toilettenanlagen	790000410	Baumaßnahmen an öffentl Toilettenanlagen	78510000	Hochbaumaßnahmen	6.278,95
5353801	Bereitstellung öffentl. Toilettenanlagen	790000685	Toilettenkonzept Kommunikation	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	140.000,00
5454101	Straßen	700400001	AS Erneuerung LZA, kleinere Maßnahmen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	91.284,90
5454101	Straßen	700420005	GS neue Hafenerschl., Erschl. Franziusstr.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,19
5454101	Straßen	700460001	GS Verlängerung Böhlerstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	72.142,08
5454101	Straßen	700460001	GS Verlängerung Böhlerstraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	7.857,92
5454101	Straßen	700500004	GS OU Flingern - Königsb. -Rosmarinstr.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,89
5454101	Straßen	700510003	LS Äußere Erschließung Glasmacherviertel	78520000	Tiefbaumaßnahmen	31.252,16
5454101	Straßen	700520002	GS VK Heerdt - 2. BA	78520000	Tiefbaumaßnahmen	20.755,36
5454101	Straßen	700520002	GS VK Heerdt - 2. BA	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,53
5454101	Straßen	700610008	GS Kö-Bogen Oberfläche 3. BA	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	0,30
5454101	Straßen	700610008	GS Kö-Bogen Oberfläche 3. BA	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,63
5454101	Straßen	700650019	GS Umgest. Plätze/ Konrad-Adenauer-Platz	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.606,50
5454101	Straßen	700870002	GS Am Scheitenweg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1,62
5454101	Straßen	700890015	GS Rudolfstraße - Zahlungen nach BauGB	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,57

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101	Straßen	700950042	Karlstraße Worringer Str. - Radweg	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	215.927,71
5454101	Straßen	700950072	Parkstände Hinter der Böck	78520000	Tiefbaumaßnahmen	455,95
5454101	Straßen	700960011	AS Freilegungsmaßnahmen Grunderwerb	78210000	Ausz für Erwerb Grundstücke und Gebäude	476.070,00
5454101	Straßen	700970005	GS Friedrich-Ebert-Straße EKISO	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,09
5454101	Straßen	700970007	Immermannstraße EKISO	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	38.867,65
5454101	Straßen	701070006	AS Wertverbesserungen an Straßen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	247.873,96
5454101	Straßen	701070016	Radwegenetz	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.683.967,23
5454101	Straßen	701070036	GS Am Hain	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,62
5454101	Straßen	701070039	GS Radweg Friedrich-Ebert-Straße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,05
5454101	Straßen	701070040	GS Karlstraße Worringer Str. - Radweg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,89
5454101	Straßen	701070042	Fahrradparkturm Bilk	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	378.921,97
5454101	Straßen	701070049	BS RHN Oederallee / Hofgartenrampe	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,54
5454101	Straßen	701070066	Ludwig-Hammers-Platz Radverkehr	78520000	Tiefbaumaßnahmen	30.056,66
5454101	Straßen	701070070	Radweg Auf'm Hennekamp	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,27
5454101	Straßen	701070072	Radverkehrsanlage Königsberger Str.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,51
5454101	Straßen	701070073	Fahrradstr. Limburg- u. Gutenbergstr.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	620.637,66

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101	Straßen	701120018	Garath 2.0 Süd-West, Freiraumgestaltung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	46.500,00
5454101	Straßen	701120020	Garath 2.0 S-Bahnhof & Umfeld	78520000	Tiefbaumaßnahmen	5.168,76
5454101	Straßen	701190011	SBV Witzelstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	89,79
5454101	Straßen	701190041	GS SBV Am Heerdter Krankenhaus	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,46
5454101	Straßen	701190042	GS SBV OBI Heerdter Landstraße 239	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,73
5454101	Straßen	701190058	SBV Krefelder Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,72
5454101	Straßen	701190071	SBV Ulmenstraße (Südteil)	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	149.735,55
5454101	Straßen	701310003	Rest-Erschließung Plockstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	637.064,38
5454101	Straßen	701340104	Dreiecksfläche Scheffelstraße Anteil 66	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	1.796,00
5454101	Straßen	701420002	GS Grundstückersschließung Rather Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,12
5454101	Straßen	701480004	Maßnahmen Bundesstraßen	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	68.483,72
5454101	Straßen	701520001	Mitte Süd - nördl. Benrather Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	801.634,10
5454101	Straßen	701520002	Mitte Süd - GAP bis Benrather Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,57
5454101	Straßen	701520004	Mitte Süd - Bilker Allee	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,26
5454101	Straßen	701550001	Radleitroute Nord-Süd	78520000	Tiefbaumaßnahmen	19.419.995,00
5454101	Straßen	701550001	Radleitroute Nord-Süd	78520100	Tiefbaumaßnahmen Planungskosten	5.234,31

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101	Straßen	701550002	Radleitroute West-Ost	78520100	Tiefbaumaßnahmen Planungskosten	739.929,80
5454101	Straßen	701550012	Radleitroute West-Ost Teil 1	78520000	Tiefbaumaßnahmen	621.310,00
5454101	Straßen	701560001	KRITIS - Angriffserkennung	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	3.132,66
5454101	Straßen	701560002	KRITIS - Sichere Kommunikation	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	40.801,40
5454101	Straßen	701560003	KRITIS - Physische Sicherheit	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	30.000,00
5454101	Straßen	701600001	Erneuerung und Erhalt Gasbeleuchtung	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	1.248.104,77
5454101	Straßen	701600002	Erneuerung und Erhalt Strombeleuchtung	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	5.022.016,35
5454101	Straßen	701900150	Multi-Mo-Dus Ausbau Radhauptnetz	78520000	Tiefbaumaßnahmen	14.139,95
5454101	Straßen	790000179	AS Beschaffung von Maschinen und Geräten	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	37.413,60
5454101	Straßen	790000181	GS Unterirdische Depotcontainer	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	165.474,50
5454101	Straßen	790000183	AS Beschaffung Mobiliar	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	19.842,85
5454101	Straßen	790000262	GS Kleinere Straßenbaumaßnahmen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	198.949,69
5454101	Straßen	790000319	GS Erschließung Belsenpark	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,16
5454101	Straßen	790000511	GS Kaiserswerther Markt	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,55
5454101	Straßen	790000519	GS Umgestaltung Schadowstraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,18
5454101	Straßen	790000536	BS - Umbau Hildener Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,33

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101	Straßen	790000552	Kreisverkehrs Höherhofstr, Gubener Str	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,65
5454101	Straßen	790000558	Umbau Aachener Platz	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,25
5454101	Straßen	790000559	Neugestaltung der Mühlenstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	365.814,21
5454101	Straßen	790000571	Klinke 2. BA	78520000	Tiefbaumaßnahmen	8.504,17
5454101	Straßen	790000602	Ausbau Knotenpunkt Hildener Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	20.484,95
5454101	Straßen	790000612	Knotenpunkt Forst-/Kleinstraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,80
5454101	Straßen	790000614	Grafenberger Allee	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	4.429,00
5454101	Straßen	790000614	Grafenberger Allee	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.788.734,93
5454101	Straßen	790000614	Grafenberger Allee	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	532.836,00
5454101	Straßen	790000624	Maßnahmen Bezirksvertretungen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	103.000,00
5454101	Straßen	790000624	Maßnahmen Bezirksvertretungen	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	45.000,00
5454101	Straßen	790000625	Südring - Ausbau einer Veloroute	78520000	Tiefbaumaßnahmen	36.448,99
5454101	Straßen	790000633	Modellvorhaben VinDUS	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	1.570.366,10
5454101	Straßen	790000686	LOA - Lärmsanierungsmaßnahmen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	625.929,92
5454101	Straßen	790000696	SIDI-Beleuchtungskonzept Altstadt	78520000	Tiefbaumaßnahmen	47.045,47
5454101	Straßen	790000696	SIDI-Beleuchtungskonzept Altstadt	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	64.518,72

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	700510005	GS Unterführung Bf. Gerresheim	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	0,16
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	700560001	RUT Axialventilatoren Schulstraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	24.708,01
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	700610011	GS Kö-Bogen I. BA	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,91
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	701240019	GS Brücke Reichenbacher Weg	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,55
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	701240020	GS Brücke Annostraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	383.671,76
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	701350022	U 81 (2. BA) - Radweg Überflieger	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.900.000,00
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	701400003	GS RRX Bamberger Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,20
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	701480003	Brücke Werdener Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	252.828,66
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	701570001	Anbindung Tunnelüberwachung	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	132.242,96
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	790000656	Rheinufertunnel BOS-Digitalfunkanlage	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,11
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	790000673	Straßenbrücke Torfbruchstr	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,29
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	790000680	Ersatzbau Hochstraße Benediktusstraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	256.560,96
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	790000681	Theodor-Heuss-Brücke Zukunftstrategie	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	402.635,47
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	790000687	Eisenbahnüberführung-Rosmarin/Ro nsdorfer	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	0,33
5454601	Parkraumbewirtschaftung	700950012	Stellplatzablösungsbeträge gem§51BauONRW	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	938.754,77
5454601	Parkraumbewirtschaftung	700950012	Stellplatzablösungsbeträge gem§51BauONRW	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,04

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454601	Parkraumbewirtschaftung	700950078	P+R-Froschenteich	78520000	Tiefbaumaßnahmen	16.679,83
5454601	Parkraumbewirtschaftung	701900111	Smartes PuR Provinzial	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	44.169,83
5454601	Parkraumbewirtschaftung	790000617	Parkraummanagement Parkscheinautomaten	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,84
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahn anl.)	701170001	ÖPNV / Haltestellen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	235.590,51
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahn anl.)	701170001	ÖPNV / Haltestellen	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	45.231,66
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahn anl.)	701170002	GS Haltestelle Friedrich-Ebert-Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,12
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahn anl.)	701500001	ÖPNV Beschleunigung	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	589.846,52
5454702	BgA Bahnanlagen	700380010	Brandschutz Bf. Steinstr.	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	22.190,24
5454702	BgA Bahnanlagen	701350001	U81(1.BA)-Freiligrathpl.-Flugh. Terminal	78520000	Tiefbaumaßnahmen	4.664.855,90
5454702	BgA Bahnanlagen	701350001	U81(1.BA)-Freiligrathpl.-Flugh. Terminal	78520100	Tiefbaumaßnahmen Planungskosten	1.607.173,68
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	700830003	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.496,88
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	700830005	QP Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	14.389,76
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	700850002	KSP in öffentlichen Grünanlagen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	8.691,28
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	700860002	Ertüchtigung des öffentlichen Grüns	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	47.500,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701070071	Radweg Aufm Hennekamp Bäume	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	23.774,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701170013	Umbau Unterrath S - Anteil Amt 68	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	1.785,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701190055	SBV Grand Central	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	0,50
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701190064	SBV KSP Gilbachstraße	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	0,96
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701190065	SBV KSP Berty-Albrecht-Park	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	202,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701190065	SBV KSP Berty-Albrecht-Park	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	70.326,68
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701190065	SBV KSP Berty-Albrecht-Park	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,06
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701320011	Masterplan KSP allgemein	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	0,90
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701520013	Mitte Süd - Friedrichstr. Anteil Amt 68	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	0,45
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701900063	Akkubetriebene Außenpfleger. Gesamtst.	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	259.122,39
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000209	Grunderwerb für Kleingärten	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	26.299,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000366	Ersatzbaumpflanzungen	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	4.815,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000563	Aachener Platz	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	0,98
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000576	Umgestaltung Schadowstraße	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	0,66
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000579	Unterrather Straße - Klinke 2.BA	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	0,92
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000611	Trinkwasserbrunnen incl. Anschlusskosten	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,63
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000667	Pilotprojekt Bewässerung Ostpark	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,65
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000713	Spenden für die Pflanzung von Bäumen	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	20.932,86

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000724	Masterplan Jugend- und Bolzplätze	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,24
5555201	Wasserbau	790000631	Wasserbauliche Maßnahmen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.321.489,00
5555302	Bestattungen	790000215	Geländeherichtung, Aufschließung u.s.w.	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	26.185,00
5555302	Bestattungen	790000653	Neue Grabangebote	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	95.319,00
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701120003	Umgestaltung/Neubau Freiraum-öffentl.Flä	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	201,09
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701120003	Umgestaltung/Neubau Freiraum-öffentl.Flä	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	0,31
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701120005	Umgestaltung Freiraum a. halböffentl.Flä	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	0,69
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701190021	SBV Gartenstadt Reitzenstein	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	0,19
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701190021	SBV Gartenstadt Reitzenstein	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,16
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701190043	SBV - Derendorfer Stadtquartiere -Amt 68	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	0,84
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701190073	SBV Heerderhof-Garten	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	314.790,94
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701190149	SBV Niederkasseler Lohweg	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	47.000,00
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701190149	SBV Niederkasseler Lohweg	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	28.500,00
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701190155	SBV KSP Danziger Straße	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	240.240,00
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701330011	Neu- und Umbau von Grünanlagen allgemein	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	0,81
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701330011	Neu- und Umbau von Grünanlagen allgemein	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	2.785,42

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701460001	Wiederherstellung Hofgarten	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	3.458,00
5555401	Natur und Landschaft, Planung	706100014	Grünzug Aaper Wald	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	24.124,54
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000208	Ersatzmaßnahmen nach dem LG NRW	78210000	Ausz für Erwerb Grundstücke und Gebäude	1.052.270,79
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000208	Ersatzmaßnahmen nach dem LG NRW	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	310.232,94
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000609	Nordpark Fußgängerbrücke	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	0,08
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000677	ÖGA Am Scheitenweg Süd	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	0,08
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000679	Landskrone	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	0,10
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000715	Schillerplatz 2.BA	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	156.182,00
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000715	Schillerplatz 2.BA	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	4.466,26
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000727	Stützmauer Schloss Eller	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	0,98
5555501	Wald-/Forstwirtsch., Landschaftspflege	790000212	Aufforstung von Waldflächen	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	22.524,28
5555501	Wald-/Forstwirtsch., Landschaftspflege	790000337	Attraktivierung Wildpark	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	798,59
5555501	Wald-/Forstwirtsch., Landschaftspflege	790000669	Waldschule	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	0,01
5555501	Wald-/Forstwirtsch., Landschaftspflege	790000669	Waldschule	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	0,63
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	700010001	Mobiliar u. and. Ausstattungsgegenständ.	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	817,79
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	700020001	Alllasten- und Grundwassersanierung	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	58.430,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	790000642	HB118/Lager 61	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	455.800,51
5656102	Klimaschutzprogramm	701900000	Maßnah. Erreichung Klimaneutralität 2035	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.314.012,69
5656102	Klimaschutzprogramm	701900031	PV-Anlage Mehrgenerationenbad Benrath	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	52.432,96
5656102	Klimaschutzprogramm	701900097	Rheinbahn PV-Anlage Heerdt Bus-Carport	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	100.000,00
5656102	Klimaschutzprogramm	790000275	Energetische Sonderprojekte	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	90.000,00
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	790000670	Installation von Trinkbrunnen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	158.818,21
5757101001	Wirtschaftsförd./internation. Angeleg enh.	790000029	Mobiliar und Geräte	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.485,17
5757307001	Arena	701490001	Arena - BgA Hallen Sportamt	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	2.090.480,00
5757307002	Castello	701490002	Castello - BgA Hallen Sportamt	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	83.547,74
5757307003	Dome Rath	701490003	Dome Rath - BgA Hallen Sportamt	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	797,48
5757307004	Halle Siegburger Str.	701490004	Halle SiegburgerStr - BgA HallenSportamt	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	59.649,72
5757307004	Halle Siegburger Str.	701490004	Halle SiegburgerStr - BgA HallenSportamt	78510000	Hochbaumaßnahmen	332.736,07
7009001001	W. und K. Festag	701380001	W. und K. Festag	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	915,36
7009001009	Franz-Josef und Elisabeth-Spies	701380009	Franz-Josef und Elisabeth-Spies	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	352.667,75
7009001010	Gerhard-Weilinghaus	701380010	Gerhard-Weilinghaus	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	2.821,08
7009001013	Park und Kulturdenkmal Friedhof Golzheim	701380013	Park und Kulturdenkmal Friedhof Golzheim	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	31.424,12

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
7009001014	Paul Giradet	701380014	Paul Giradet	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	2.624,64
7009001015	Bertold Heinze	701380015	Bertold Heinze	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	71.074,93
7009001017	Glasmuseum Hentrich	701380017	Stiftung Hentrich	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	8.400,00
7009001017	Glasmuseum Hentrich	701380017	Stiftung Hentrich	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	32.721,03
7009001018	niederl. Glassammlung Knecht-Drenth	701380018	Stiftung Knecht-Drenth	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	3.187,89
7009001019	Carl und Ruth Lauterbach	701380019	Carl und Ruth Lauterbach	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	60.339,35
7009001023	Roland Weber für Schloss Benrath	701380023	Roland Weber für Schloss Benrath	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	50.942,21
7009001024	Zaun/Klages i.G.	701380024	Zaun/Klages i.G.	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	2.652,06
7009001025	Giersiepen Stiftung	701380025	Giersiepen Stiftung	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	51,69
7009001027	Gaul-Stiftung	701380027	Gaul-Stiftung	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	15.834,77
7009001029	Jiny Lan Kunststiftung	701380029	Jiny Lan Kunststiftung	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	250.788,45
						<b>234.437.204,21</b>

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung Konto</b>	<b>Ermächtigungs- übertragung</b>
6161201	Allgemeine Finanzwirtschaft	69270000	Kreditaufn für Invest v Kreditinstituten	534.899.589,00
6161201	Allgemeine Finanzwirtschaft	79550000	GewDarl (ohne Ausl) an verbU Beteil SoV	-10.000.000,00
				<b>524.899.589,00</b>

# Lagebericht

## A - Vorbemerkung

Gemäß § 95 Absatz 3 GO ist ein Lagebericht aufzustellen und dem Jahresabschluss beizufügen (§ 38 Absatz 2 KomHVO). Der Lagebericht ist dabei so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird (§ 49 KomHVO).

Im Zusammenhang mit dem Lagebericht bezieht sich der Begriff Ertragslage auf die in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Erträge und Aufwendungen. Die angegebenen Vorjahreszahlen (Vorjahr) beziehen sich auf das Jahr 2023.

In den Tabellen können Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (Euro, Prozent und so weiter) auftreten.

## B - Rahmenbedingungen 2024

Nach den Berechnungen des Statistischen Bundesamtes entwickelte sich die deutsche Wirtschaft im Jahr 2024 aufgrund von konjunkturellen und strukturellen Belastungen schwach. Zu nennen sind hier die zunehmende Konkurrenz für die deutsche Exportwirtschaft auf wichtigen Absatzmärkten, hohe Energiekosten, ein nach wie vor erhöhtes Zinsniveau sowie unsichere wirtschaftliche Aussichten. So sank das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt im Vergleich zu 2023 um 0,2 Prozent. Die deutsche Wirtschaft schrumpfte somit im zweiten Jahr in Folge.

Die Entwicklung lief nach den Erkenntnissen des Statistischen Bundesamtes in den einzelnen Wirtschaftsbereichen unterschiedlich. So konnten die Dienstleistungsbereiche insgesamt einen Zuwachs verzeichnen und die Wirtschaft stützen. Dagegen sank die Wirtschaftsleistung im Verarbeitenden Gewerbe und im Baugewerbe. Im Verarbeitenden Gewerbe wurde vor allem in wichtigen Bereichen wie dem Maschinenbau oder der Automobilindustrie weniger erwirtschaftet, das Baugewerbe war insbesondere von weiterhin hohen Baupreisen und Zinsen betroffen.

Der private Konsum nahm im Jahr 2024 preisbereinigt um 0,3 Prozent gegenüber dem Vorjahr zu. Trotz einer sich abschwächenden Teuerung und Lohnerhöhungen für viele Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer stiegen die Käufe damit nur bedingt an.

Trotz der schwachen wirtschaftlichen Entwicklung erwies sich der Arbeitsmarkt in Deutschland auch im Jahr 2024 als robust. So stieg die Zahl der Erwerbstätigen im Jahresdurchschnitt 2024 auf 46,1 Millionen. Dies entspricht einem Anstieg von 0,2 Prozent gegenüber dem Vorjahr und ist laut Angaben des Statistischen Bundesamtes erneut ein historischer Höchststand auf dem Arbeitsmarkt. Die Erwerbstätigkeit ist im Jahresdurchschnitt 2024 jedoch nur noch leicht gewachsen. Im Vorjahr hatte es noch einen Zuwachs von 0,7 Prozent gegeben.

Dessen ungeachtet stieg die Zahl der Arbeitslosen am Düsseldorfer Arbeitsmarkt mit Stand Dezember 2024 gegenüber dem gleichen Vorjahresmonat um 1.793 Personen auf 27.045 Personen, was einer Arbeitslosenquote zum Dezember 2024 von 7,6 Prozent (Vorjahr 7,2 Prozent) entspricht. Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften nach SGB II sank dagegen bis Dezember 2024 im Vergleich zum Vorjahr um rund 800 auf 27.623 Gemeinschaften.

Die Prognosen zur Einwohnerentwicklung der Landeshauptstadt Düsseldorf gehen weiterhin von einer wachsenden Stadt aus. So stieg die Zahl der Einwohner zum 30. November 2024 um rund 2.900 auf 658.574 Personen.

Um Düsseldorf als attraktiven Wohn- und Wirtschaftsstandort zu erhalten, erfolgten, trotz der Krise, wie in den Vorjahren Investitionen in den Ausbau der Infrastruktur, insbesondere in den Bereichen Schule und Verkehr, aber auch in den Bereichen Kinder und Jugend und Kultur.

Für den Schulbereich sei hier beispielhaft der Neubau der vierzügigen Gesamtschule an der Aldekerkstraße oder das Schulzentrum Vennhauser Allee genannt. Im Bereich Verkehr schreitet insbesondere der 1. Bauabschnitt der Linie U81 weiter voran. Hiermit soll die Stadt vom motorisierten Individualverkehr entlastet werden.

Im Bereich Kinder und Jugend erfolgten im Wesentlichen Maßnahmen für Kindertagesstätten und Jugendfreizeiteinrichtungen, während im Kulturbereich hauptsächlich die Vorbereitungen zum Bau der Oper der Zukunft begonnen haben.

Die Investitionstätigkeit bedingt zukünftig einen Anstieg der Investitionskredite, welche überwiegend bei Kreditinstituten aufgenommen werden.

Die Landeshauptstadt Düsseldorf wird sich auch zukünftig in einem herausfordernden Umfeld bewegen. Das zu erwartende Bevölkerungswachstum und die Klimaerwärmung erfordern einen weiteren Ausbau der Infrastruktur.

Erschwerend kommt hinzu, dass die Reserven der städtischen Holding aufgrund ausbleibender Ausschüttungen der Flughafen Düsseldorf GmbH und erhöhter Zuschussbedarfe der Rheinbahn AG aufgebraucht sind, sodass der Haushalt der Landeshauptstadt Düsseldorf einen Ausgleich zur Deckung der Verluste der Holding bereitstellen muss.

Unter diesen Rahmenbedingungen ist es umso dringender, die knappen Finanzmittel gezielt und wirtschaftlich einzusetzen, um einen strukturellen Haushaltsausgleich nachhaltig erreichen zu können und die Neuverschuldung nicht ausufern zu lassen.

## C – Erläuterungen zur Ertragslage

### 1 Überblick

Das Jahresergebnis des Vorjahres, der Haushaltsansatz 2024 sowie das Jahresergebnis 2024 wird im Folgenden dargestellt (Angaben in Mio. Euro):

Erträge / Aufwendungen	Jahres- ergebnis	Haushalts- ansatz	Fortge- schriebe- ner Haushalts- ansatz	Jahres- ergebnis	Vergleich Jahres- ergebnis abzüglich Haushalts- ansatz
	2023	2024	2024	2024	2024
Steuererträge	2.414,5	2.158,1	2.158,1	2.445,5	287,4
sonstige ordentliche Erträge	1.416,7	1.414,8	1.414,8	1.533,3	118,6
<b>Zwischensumme ordentliche Erträge</b>	<b>3.831,2</b>	<b>3.572,9</b>	<b>3.572,9</b>	<b>3.978,9</b>	<b>406,0</b>
Personal- und Versorgungsaufwand	-864,1	-921,3	-921,3	-985,4	-64,1
sonstiger ordentlicher Aufwand	-2.793,1	-2.959,8	-3.130,4	-3.038,8	-79,0
<b>Zwischensumme ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.657,2</b>	<b>-3.881,1</b>	<b>-4.051,7</b>	<b>-4.024,2</b>	<b>-143,2</b>
<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>174,0</b>	<b>-308,2</b>	<b>-478,8</b>	<b>-45,4</b>	<b>262,8</b>
Finanzerträge	45,4	38,0	38,0	50,8	12,9
Finanzaufwendungen	-8,5	-42,5	-42,5	-17,6	24,9
<b>Finanzergebnis</b>	<b>36,9</b>	<b>-4,6</b>	<b>-4,6</b>	<b>33,2</b>	<b>37,8</b>
<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>83,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>294,1</b>	<b>-312,8</b>	<b>-483,4</b>	<b>-12,2</b>	<b>300,6</b>
nachrichtlich: Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-43,6	-	-	-46,2	-

Das ordentliche Ergebnis, das Finanzergebnis und das außerordentliche Ergebnis bilden zusammen das Jahresergebnis.

In 2024 betragen die ordentlichen Erträge 3.978,9 Mio. Euro (Vorjahr 3.831,2 Mio. Euro) und die ordentlichen Aufwendungen -4.024,2 Mio. Euro (Vorjahr -3.657,2 Mio. Euro). Das ordentliche Ergebnis schließt somit mit einem Defizit von -45,4 Mio. EUR (Vorjahr 174,0 Mio. Euro) ab.

Das Finanzergebnis stellt sich mit 33,2 Mio. Euro (Vorjahr 36,9 Mio. Euro) positiv dar. Insgesamt werden Finanzerträge in Höhe von 50,8 Mio. Euro (Vorjahr 45,4 Mio. Euro) ausgewiesen, während die Finanzaufwendungen -17,6 Mio. Euro (Vorjahr -8,5 Mio. Euro) betragen.

Das außerordentliche Ergebnis schließt mit 0,0 Mio. Euro ab. Das außerordentliche Ergebnis des Vorjahres betrifft die nach § 5 Absatz 2 NKF-CIUG letztmalig im Jahr 2023 zu erfassenden Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie und des Krieges in der Ukraine.

Zusammengefasst beläuft sich das Jahresergebnis zum 31. Dezember 2024 auf -12,2 Mio. Euro (Vorjahr 294,1 Mio. Euro). Das Jahr 2024 schließt auf Ebene des Jahresergebnisses damit um 300,6 Mio. Euro besser ab als im Haushaltsansatz abgebildet.

## 2 Haushaltswirtschaftliche Betrachtung

Die ordentlichen Erträge haben sich wie folgt entwickelt (Angaben in Mio. Euro):

Erträge	Jahres- ergebnis	Haus- halts- ansatz	Fortge- schrie- bener Haus- halts- ansatz	Jahres- ergebnis	Vergleich Jahres- ergebnis abzüglich Haus- halts- ansatz
	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2024</b>	<b>2024</b>	<b>2024</b>
Steuern und ähnliche Abgaben	2.414,5	2.158,1	2.158,1	2.445,5	287,4
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	440,5	456,7	456,7	464,6	8,0
sonstige Transfererträge	25,8	32,2	32,2	25,9	-6,3
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320,1	334,8	334,8	342,1	7,3
privatrechtliche Leistungsentgelte	110,2	111,9	111,9	113,6	1,7
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	310,9	316,6	316,6	338,0	21,4
sonstige ordentliche Erträge	204,9	159,4	159,4	241,0	81,6
aktivierte Eigenleistungen	4,3	3,1	3,1	8,1	4,9
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>ordentliche Erträge</b>	<b>3.831,2</b>	<b>3.572,9</b>	<b>3.572,9</b>	<b>3.978,9</b>	<b>406,0</b>

## Entwurf Lagebericht 31. Dezember 2024

---

Die Steuererträge von 2.445,5 Mio. Euro (Vorjahr 2.414,5 Mio. Euro) setzen sich im Einzelnen zusammen aus (Angaben in Mio. Euro):

Steuerart	Wert zum 31.12.2024	Wert zum 31.12.2023
Gewerbsteuererträge	1.645,2	1.672,2
Gemeindeanteil an ESt	452,7	411,3
Grundsteuer A und B	148,0	147,8
Gemeindeanteil an USt	126,6	126,2
Familienleistungsausgleich	44,2	46,9
sonstige Steuern und Ausgleichsleistungen	28,8	10,1

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 sinken die Gewerbsteuererträge (brutto) von 1.672,2 Mio. Euro um 27,0 Mio. Euro auf 1.645,2 Mio. Euro. Ebenso ist der Familienleistungsausgleich von 46,9 Mio. Euro um 2,7 Mio. Euro auf 44,2 Mio. Euro gesunken.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Anstieg um 41,4 Mio. Euro auf 452,7 Mio. Euro), die Grundsteuern A und B (Anstieg um 0,2 Mio. Euro auf 148,0 Mio. Euro) sowie der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Anstieg um 0,3 Mio. Euro auf 126,6 Mio. Euro) fallen im Vergleich zum Vorjahr höher aus. Die sonstigen Steuern und Ausgleichsleistungen steigen um 18,7 Mio. Euro. Hierin ist die im Jahr 2024 erstmals erhobene Beherbergungssteuer mit 13,0 Mio. Euro enthalten. Insgesamt fallen die Steuern und ähnlichen Abgaben in 2024 um 31,0 Mio. Euro höher aus als in 2023.

Im Vergleich zur Planung für das Jahr 2024 ist im Bereich der Steuern ein Mehrertrag in Höhe von saldiert 287,4 Mio. Euro zu verzeichnen. Die Entwicklung resultiert überwiegend aus einem höheren Gewerbesteuerertrag (Mehrertrag 256,5 Mio. Euro).

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen fielen um 21,4 Mio. Euro höher aus als planerisch veranschlagt. Diese sind im Wesentlichen begründet durch höhere Erträge vom Land (Mehrertrag 13,6 Mio. Euro). Hierin sind alleine für die Erstattungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge Mehrerträge in Höhe von 8,6 Mio. Euro enthalten. Darüber hinaus ergeben sich im Vergleich zur Planung Mehrerträge vom Bund im Bereich Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Mehrertrag 3,2 Mio. Euro) sowie den Erstattungen und Umlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (Mehrertrag 2,7 Mio. Euro).

Im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge ergibt sich im Vergleich zur Planung eine Erhöhung von 81,6 Mio. Euro. Die Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 39,8 Mio. Euro und aus der Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens BgA Bahnanlagen in Höhe von 22,2 Mio. Euro.

## Entwurf Lagebericht 31. Dezember 2024

In den übrigen Ertragspositionen sind nur geringe Abweichungen zwischen Planung und Jahresergebnis zu verzeichnen. Hier führten eine Vielzahl von Effekten zu einer saldierten Erhöhung von 15,6 Mio. Euro.

Insgesamt sind die ordentlichen Erträge um 406,0 Mio. Euro höher als planerisch veranschlagt.

Die Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen ergibt sich wie folgt (Angaben in Mio. Euro):

<b>Aufwendungen</b>	<b>Jahres- ergebnis</b>	<b>Haushalts- ansatz</b>	<b>Fortge- schrie- bener Haushalts- ansatz</b>	<b>Jahres- ergebnis</b>	<b>Vergleich Jahres- ergebnis abzüglich Haushalts- ansatz</b>
	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2024</b>	<b>2024</b>	<b>2024</b>
Personal- aufwendungen	-790,6	-854,8	-854,8	-893,0	-38,2
Versorgungs- aufwendungen	-73,5	-66,6	-66,6	-92,5	-25,9
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-741,4	-846,4	-968,9	-800,0	46,3
bilanzielle Abschreibungen	-177,2	-187,8	-187,8	-188,0	-0,2
Transfer- aufwendungen	-1.378,1	-1.517,1	-1.541,4	-1.535,1	-18,0
sonstige ordentliche Aufwendungen	-496,3	-408,6	-432,4	-515,7	-107,2
<b>ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.657,2</b>	<b>-3.881,1</b>	<b>-4.051,7</b>	<b>-4.024,2</b>	<b>-143,2</b>

Im Vergleich zur Planung ergeben sich Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen in Höhe von insgesamt 38,2 Mio. Euro. Die Versorgungsaufwendungen schließen mit Mehraufwendungen gegenüber der Planung von 25,9 Mio. Euro ab. Der Anstieg bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ist unter anderem auf die Besoldungserhöhung in 2024 zurückzuführen.

Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen führt eine Vielzahl von Effekten zu der Verbesserung im Vergleich zur Planung von 46,3 Mio. Euro. Zu den wichtigsten Effekten gehören Minderaufwendungen im Bereich der Unterhaltung und Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (Minderaufwand 60,4 Mio. Euro). Hier sind insbesondere die Bereiche Klimaschutz mit 43,5 Mio. Euro, Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV mit 10,7 Mio. Euro und Gebäudemanagement mit 10,1 Mio. Euro zu nennen. Darüber hinaus ist bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen ein Minderaufwand in Höhe von 33,4 Mio. Euro zu verzeichnen. Der Minderaufwand zeigt sich hauptsächlich in den Bereichen Sportförderung mit 10,8 Mio. Euro und Schulträgeraufgaben mit 5,3 Mio. Euro.

Diesen Minderaufwendungen stehen Mehraufwendungen im Bereich der Zuführungen von Rückstellungen (Mehraufwand 23,2 Mio. Euro) entgegen. Hiervon entfallen

22,7 Mio. Euro auf den Bereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV. Auch bei den Erstattungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind Mehraufwendungen zu verzeichnen (Mehraufwand 19,8 Mio. Euro). Diese können im Wesentlichen den Bereichen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV mit 8,3 Mio. Euro, Sportförderung mit 6,1 Mio. Euro sowie Wirtschaft und Tourismus mit 4,7 Mio. Euro zugeordnet werden.

Die Transferaufwendungen betragen 1.535,1 Mio. Euro und stellen den größten Anteil an den Aufwendungen dar. Im Vergleich zur Planung schließen die Transferaufwendungen mit Mehraufwendungen in Höhe von 18,0 Mio. Euro ab. Diese entfallen insbesondere auf soziale Leistungen innerhalb von Einrichtungen (Mehraufwand 30,2 Mio. Euro, hiervon entfallen auf Leistungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge 23,6 Mio. Euro), die Gewerbesteuerumlage (Mehraufwand 17,7 Mio. Euro) und auf soziale Leistungen außerhalb von Einrichtungen (Mehraufwand 15,9 Mio. Euro). Wesentliche Minderaufwendungen im Vergleich zur Planung ergaben sich demgegenüber im Zusammenhang mit sonstigen sozialen Leistungen (Minderaufwand 20,6 Mio. Euro), der Umlage an den Landschaftsverband Rheinland (Minderaufwand 19,9 Mio. Euro) sowie den Zuwendungen für laufende Zwecke (Minderaufwand 10,4 Mio. Euro).

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen schließen im Vergleich zur Planung mit einer Verschlechterung von 107,2 Mio. Euro ab. Mehraufwendungen ergeben sich im Wesentlichen für die Wertberichtigung von Forderungen in Höhe von 54,3 Mio. Euro, für Umlagerückstellungen nach § 37 Absatz 5 KomHVO in Höhe von 29,1 Mio. Euro, für Erstattungen aus Vorjahren in Höhe von 17,5 Mio. Euro (davon entfallen 8,8 Mio. Euro auf den Bereich Immobilienhandel und 3,9 Mio. Euro auf den Bereich Verkehrsflächen und -anlagen) und die Korrektur der Bilanzierungshilfe in Höhe von 9,9 Mio. Euro.

Die ordentlichen Aufwendungen schließen saldiert mit Mehraufwendungen in Höhe von 143,2 Mio. Euro ab.

Das Finanzergebnis ist im Vergleich zur Planung um 37,8 Mio. Euro höher als veranschlagt. Bei den Zinsaufwendungen an Kreditinstituten ist ein Minderaufwand in Höhe von 32,6 Mio. Euro, bei der Ausschüttung der Stadtsparkasse Düsseldorf ein Mehrertrag in Höhe von 6,9 Mio. Euro und bei den Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen ein Mehrertrag in Höhe von 5,1 Mio. Euro zu verzeichnen. Dagegen ergibt sich bei den Erstattungszinsen der Gewerbesteuer ein Mehraufwand in Höhe von 8,0 Mio. Euro.

Insgesamt ergibt sich ein Jahresergebnis in Höhe von -12,2 Mio. Euro. Der Haushalt 2024 ist nach § 75 Absatz 2 GO ausgeglichen, da der Fehlbetrag durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Ein entsprechender Beschluss ist vom Rat der Stadt nach § 96 Absatz 1 Satz 2 GO in Verbindung mit § 95 Absatz 2 Satz 2 GO zu fassen.

### 3 Kennzahlen zur Ertragslage

Der Anteil der wichtigsten Aufwandsarten an den gesamten ordentlichen Aufwendungen ist im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 ungefähr gleichgeblieben. Den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen haben die Transferaufwendungen mit 38,1 Prozent (Vorjahr 37,7 Prozent). Es folgen die Personalaufwendungen mit 22,2 Prozent (Vorjahr 21,6 Prozent) sowie die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen mit 19,9 Prozent (Vorjahr 20,3 Prozent).

Der Aufwandsdeckungsgrad in 2024 beträgt 98,9 Prozent (Vorjahr 104,8 Prozent). Demnach reichen die ordentlichen Erträge nicht mehr ganz aus, um die ordentlichen Aufwendungen zu decken.

Insgesamt stellt sich hiermit die Ergebnissituation verschlechtert im Vergleich zum Vorjahr dar.

## D – Erläuterungen zur Finanzlage

### 1 Überblick

Die Entwicklung der Finanzlage vom Jahresergebnis 2023 über den Haushaltsansatz 2024 bis zum Jahresergebnis 2024 stellt sich wie folgt dar (Angaben in Mio. Euro):

<b>Einzahlungen / Auszahlungen</b>	<b>Jahres- ergebnis</b>	<b>Haushalts- ansatz</b>	<b>Fortge- schrie- bener Haushalts- ansatz</b>	<b>Jahres- ergebnis</b>	<b>Vergleich Jahres- ergebnis abzüglich Haushalts- ansatz</b>
	2023	2024	2024	2024	2024
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.700,5	3.440,4	3.440,4	3.759,2	318,8
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.342,4	-3.683,3	-3.938,6	-3.667,5	15,8
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>358,1</b>	<b>-242,8</b>	<b>-498,2</b>	<b>91,7</b>	<b>334,6</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	190,4	204,3	204,3	145,8	-58,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-403,2	-739,2	-954,1	-607,3	131,8
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-212,8</b>	<b>-534,9</b>	<b>-749,8</b>	<b>-461,5</b>	<b>73,4</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,1	831,1	1.391,6	1.180,1	349,0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-86,8	-53,4	-53,4	-982,4	-929,0
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-86,7</b>	<b>777,7</b>	<b>1.338,2</b>	<b>197,7</b>	<b>-580,0</b>
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	58,7	0,0	90,2	-172,1	-172,1

Die Finanzrechnung gliedert sich in die Teilbereiche laufende Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit.

In 2024 wurden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 3.759,2 Mio. Euro (Vorjahr 3.700,5 Mio. Euro) realisiert und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von -3.667,5 Mio. Euro (Vorjahr -3.342,4 Mio. Euro) geleistet. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf 91,7 Mio. Euro (Vorjahr 358,1 Mio. Euro) und schließt damit positiv ab.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit schließt in Höhe von -461,5 Mio. Euro (Vorjahr -212,8 Mio. Euro) negativ ab.

Insgesamt stehen den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 145,8 Mio. Euro (Vorjahr 190,4 Mio. Euro) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von -607,3 Mio. Euro (Vorjahr -403,2 Mio. Euro) gegenüber. Die Investitionsauszahlungen fallen schwerpunktmäßig in den Bereichen Schulträgeraufgaben zuzüglich Schulbau (244,8 Mio. Euro, Vorjahr 205,8 Mio. Euro), Grundstückshandel (150,8 Mio. Euro, Vorjahr 0,3 Mio. Euro), Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV (68,4 Mio. Euro, Vorjahr 65,8 Mio. Euro), Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (20,5 Mio. Euro, Vorjahr 25,5 Mio. Euro) und Kultur und Wissenschaft (16,6 Mio. Euro, Vorjahr 29,0 Mio. Euro) an.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt 197,7 Mio. Euro (Vorjahr -86,7 Mio. Euro).

Insgesamt belaufen sich die Änderungen der eigenen Finanzmittel im Zeitraum bis zum 31. Dezember 2024 auf -172,1 Mio. Euro (Vorjahr 58,7 Mio. Euro).

## 2 Haushaltswirtschaftliche Betrachtung

Insgesamt steigen die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Vergleich zur Planung um 318,8 Mio. Euro. Davon entfallen allein auf die Gewerbesteuer Mehreinzahlungen in Höhe von 215,1 Mio. Euro.

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind im Vergleich zum Planansatz um 15,8 Mio. Euro niedriger.

Insgesamt ergibt sich eine Verbesserung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 334,6 Mio. Euro.

Im Bereich der Investitionstätigkeit wurden in 2024 die erwarteten Einzahlungen um 58,5 Mio. Euro (Planansatz 204,3 Mio. Euro) unterschritten. Die Verschlechterung im Vergleich zum Planansatz beruht hauptsächlich auf geringeren Investitionszuwendungen in Höhe von 38,4 Mio. Euro und aus Mindereinzahlungen aus dem Bereich der Veräußerung von Sachanlagen (insbesondere im Bereich Immobilienhandel) in Höhe von 9,7 Mio. Euro.

Bei den Investitionsauszahlungen ergeben sich im Vergleich zur Planung Minderauszahlungen in Höhe von 131,8 Mio. Euro. Bei den Baumaßnahmen kommt es – unter anderem aufgrund von Verzögerungen – zu Minderauszahlungen in Höhe von 189,6 Mio. Euro. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Auszahlungen für Baumaßnahmen allerdings fast konstant. Sie sind lediglich um 0,2 Mio. Euro auf 300,7 Mio. Euro gesunken. Ferner ergeben sich Minderauszahlungen im Vergleich zur Planung beim Erwerb von beweglichem Anlagevermögen in Höhe von 32,3 Mio. Euro und bei den Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen in Höhe von 21,2 Mio. Euro (unter anderem auf Grund von Bauverzögerungen).

Die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden haben sich im Vergleich zur Planung um 115,8 Mio. Euro erhöht, unter anderem im Zusammenhang mit dem Grundstückserwerb für das Opernhaus der Zukunft.

Insgesamt verbessert sich der Saldo aus Investitionstätigkeit um 73,4 Mio. Euro (Planansatz -534,9 Mio. Euro).

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit sinkt im Vergleich zur Planung um 580,0 Mio. Euro. Dies liegt insbesondere an geringeren Kreditaufnahmen für Investitions- und Liquiditätskredite als planerisch veranschlagt.

Die Finanzlage 2024 hat sich insgesamt gegenüber der Planung positiver entwickelt. Sowohl aus der laufenden Verwaltungstätigkeit als auch der Investitionstätigkeit konnten bessere Ergebnisse gegenüber der Planung erzielt werden, aber bei diesen positiven Ergebnissen ist zu bedenken, dass zum wiederholten Male ein erheblicher Teil der geplanten Investitionstätigkeiten in die Folgejahre verschoben wurde, da es immer wieder zu Verzögerungen bei der Umsetzung von Baumaßnahmen kommt und somit die veranschlagten Mittel nicht planmäßig in Anspruch genommen werden.

### **3 Kennzahlen zur Finanzlage**

Die Liquidität 2. Grades sinkt um 168,0 Prozentpunkte auf 188,6 Prozent (Vorjahr 356,6 Prozent). Damit deckt die kurzfristige Liquidität (Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) weiterhin die kurzfristigen Verbindlichkeiten.

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote beträgt 1,5 Prozent (Vorjahr 1,1 Prozent). Damit machen die kurzfristigen Verbindlichkeiten rund 2 Prozent der Bilanzsumme aus. Die Zinslastquote – also der Anteil der Finanzaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen – beträgt 0,4 Prozent (Vorjahr 0,2 Prozent). Das heißt, die Finanzaufwendungen betragen im Jahr 2024 nach wie vor weniger als 1 Prozent der ordentlichen Aufwendungen.

Der Anlagendeckungsgrad 2 beträgt 97,0 Prozent zum 31. Dezember 2024 (Vorjahr 102,8 Prozent). Damit ist das langfristige Vermögen (Anlagevermögen) nicht mehr zu 100 Prozent langfristig finanziert (durch Eigenkapital beziehungsweise eigenkapitalähnliche Finanzierungen und langfristiges Fremdkapital).

## E - Erläuterungen zur Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz des Jahresabschlusses 2024 weist zum Bilanzstichtag die Bestände an Vermögen, Schulden, Sonderposten und Rechnungsabgrenzungsposten aus. Darüber hinaus ist die Bilanzierungshilfe zu berücksichtigen. Als Differenz dieser Positionen ergibt sich das auf der Passivseite ausgewiesene Eigenkapital.

Zusammengefasst ergibt sich folgende Struktur der Aktiva (Angaben in Mio. Euro):

<b>Aktiva</b>	<b>2024</b>	<b>Prozentualer Anteil in 2024</b>	<b>2023</b>
Bilanzierungshilfe	399,3	3,0	409,1
Anlagevermögen	11.898,7	90,8	11.533,4
davon Immaterielle Vermögensgegenstände	8,4	0,1	7,9
davon Sachanlagen	9.642,4	73,6	9.261,8
davon Finanzanlagen	2.248,0	17,2	2.263,7
Umlaufvermögen	465,4	3,6	567,5
Aktive Rechnungsabgrenzung	338,3	2,6	312,4
<b>Summe Aktiva</b>	<b>13.101,8</b>	<b>100</b>	<b>12.822,4</b>

Die Aktivseite der Bilanz stellt grundsätzlich die Mittelverwendung dar. Eine Besonderheit ist die Bilanzierungshilfe, da diese kein Vermögen darstellt. Ohne Berücksichtigung der Bilanzierungshilfe betrüge die Bilanzsumme 12.702,5 Mio. Euro.

Die Berechnung der Kennzahlen erfolgt im Folgenden anhand der bilanzierten Werte, das heißt, die Bilanzierungshilfe wird sowohl bei der Bilanzsumme als auch beim Eigenkapital berücksichtigt.

Die Aktivseite der Bilanz ist geprägt durch das Anlagevermögen in Höhe von 11.898,7 Mio. Euro (Vorjahr 11.533,4 Mio. Euro). Beim Anlagevermögen handelt es sich grundsätzlich um langfristig gebundenes Vermögen, das zur stetigen Erfüllung der Aufgaben vorgehalten wird. Prägend ist hier das Sachanlagevermögen, wie zum Beispiel bebautes und unbebautes Grundvermögen (4.385,0 Mio. Euro, Vorjahr 4.053,9 Mio. Euro) oder das Infrastrukturvermögen (3.538,3 Mio. Euro, Vorjahr 3.593,9 Mio. Euro). Zum Finanzanlagevermögen gehören insbesondere die Anteile an verbundenen Unternehmen (2.142,7 Mio. Euro, Vorjahr 2.162,5 Mio. Euro). Hiervon macht allein der Wert der Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH 1.346,6 Mio. Euro (Vorjahr 1.393,2 Mio. Euro) aus.

Weniger bedeutend ist das Umlaufvermögen, welches mit einer Höhe von 465,4 Mio. Euro nur 3,6 Prozent (Vorjahr 4,4 Prozent) der Bilanzsumme ausmacht. Innerhalb des Umlaufvermögens beträgt der Bestand der liquiden Mittel 76,1 Mio. Euro (Vorjahr 255,3 Mio. Euro).

## Entwurf Lagebericht 31. Dezember 2024

Abgeschlossen wird die Aktivseite durch die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 338,3 Mio. Euro (Vorjahr 312,4 Mio. Euro). Diese sind anzusetzen für bereits geleistete Ausgaben, die erst in 2025 beziehungsweise Folgejahren aufwandswirksam werden.

Die Struktur der Aktiva ähnelt damit im Wesentlichen den Vorjahren.

Die Passivseite ist wie folgt strukturiert (Angaben in Mio. Euro):

<b>Passiva</b>	<b>2024</b>	<b>Prozentualer Anteil in 2024</b>	<b>2023</b>
Eigenkapital	8.205,3	62,6	8.263,2
davon Ausgleichsrücklage	702,2	5,4	408,0
Sonderposten	1.792,9	13,7	1.765,6
Rückstellungen	2.013,0	15,4	1.938,5
Verbindlichkeiten	954,8	7,3	696,4
Passive Rechnungsabgrenzung	135,9	1,0	158,7
<b>Summe Passiva</b>	<b>13.101,8</b>	<b>100</b>	<b>12.822,4</b>

Die Passivseite gibt darüber Auskunft, aus welchen Quellen das städtische Vermögen finanziert wurde.

Die Sonderposten in Höhe von 1.792,9 Mio. Euro (Vorjahr 1.765,6 Mio. Euro) resultieren wesentlich aus investiven Zuwendungen Dritter (1.460,9 Mio. Euro, Vorjahr 1.479,6 Mio. Euro) sowie Beiträgen nach dem Kommunalabgabengesetz oder dem Baugesetzbuch (112,6 Mio. Euro, Vorjahr 104,2 Mio. Euro). Der Anteil der Sonderposten an der Passivseite der Bilanz beträgt 13,7 Prozent (Vorjahr 13,8 Prozent).

Die Rückstellungen betragen insgesamt 2.013,0 Mio. Euro (Vorjahr 1.938,5 Mio. Euro). Im Verhältnis zur Bilanzsumme entspricht dies einer Rückstellungsquote von 15,4 Prozent (Vorjahr 15,1 Prozent).

Der Bestand der Verbindlichkeiten beträgt insgesamt 954,8 Mio. Euro (Vorjahr 696,4 Mio. Euro). Im Vergleich zum Vorjahr steigt der Anteil der Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme damit um 1,9 Prozentpunkte auf 7,3 Prozent.

Der Schuldenstand aus Investitionskrediten steigt zum 31. Dezember 2024 von 341,5 Mio. Euro auf 515,3 Mio. Euro. Der Anteil der Investitionskredite an der Bilanzsumme beträgt 3,9 Prozent (Vorjahr 2,7 Prozent). Hiervon entfallen 515,3 Mio. Euro (Vorjahr 328,0 Mio. Euro) auf Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten.

Kredite zur Liquiditätssicherung bestehen zum 31. Dezember 2024 in Höhe von 30,0 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro).

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden 135,9 Mio. Euro (Vorjahr 158,7 Mio. Euro) ausgewiesen. Diese sind anzusetzen für bereits erhaltene Einnahmen, die erst in 2025 beziehungsweise in Folgejahren ertragswirksam werden.

Aus den oben genannten Positionen ergibt sich als Restgröße das bilanzielle Eigenkapital von 8.205,3 Mio. Euro (Vorjahr 8.263,2 Mio. Euro). Ins Verhältnis gesetzt zur Bilanzsumme ergibt sich eine Eigenkapitalquote 1 von 62,6 Prozent (Vorjahr 64,4 Prozent). Das bilanzielle Eigenkapital ergänzt um die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen ergibt das „wirtschaftliche Eigenkapital“ in Höhe von 9.778,8 Mio. Euro (Vorjahr 9.847,0 Mio. Euro). Die hieraus resultierende Eigenkapitalquote 2 beträgt 74,6 Prozent (Vorjahr 76,8 Prozent).

Die Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar (Angaben in Mio. Euro):

<b>Eigenkapital</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>Veränderung</b>
Allgemeine Rücklage	7.468,3	7.514,1	-45,8
Sonderrücklage	46,9	46,9	0,0
Ausgleichsrücklage	702,2	408,0	294,1
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-12,2	294,1	-306,3
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>8.205,3</b>	<b>8.263,2</b>	<b>57,9</b>

Der Jahresüberschuss des Vorjahres wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt. Die Verminderung der Allgemeinen Rücklage resultiert hauptsächlich aus den direkt verrechneten Aufwendungen und Erträgen nach § 44 Absatz 3 KomHVO.

## F - Ausblick auf die künftige Entwicklung inklusive Chancen und Risiken

Der vom Rat verabschiedete Haushaltsplan für 2025 sieht Gesamterträge von 3.951,8 Mio. Euro vor. Die Gesamtaufwendungen im Haushaltsplan betragen 4.246,4 Mio. Euro. Im Haushalt 2025 wurde erstmals ein globaler Minderaufwand von 80 Mio. Euro berücksichtigt. Nach Abzug des globalen Minderaufwandes ergibt sich ein Jahresfehlbetrag von -214,5 Mio. Euro. Dieser Fehlbetrag kann durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Der Haushalt 2025 gilt somit nach 75 Absatz 2 GO als ausgeglichen.

Der **Haushaltsplanung 2025ff.** lagen hierbei unter anderem folgende Annahmen zu Grunde:

- Die Kalkulation der Steuern sowie der Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer erfolgt grundsätzlich in der Form, dass zunächst eine Basis festgelegt wird, auf die dann die Steigerungsraten der aktuellen Steuerschätzung, gegebenenfalls auch die Steigerungsraten der Orientierungsdaten des Landes Nordrhein-Westfalen oder eigene Annahmen Anwendung finden. Im Ergebnis wurden für die Gewerbesteuer 1.550,1 Mio. Euro, den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 473,1 Mio. Euro sowie für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 128,8 Mio. Euro veranschlagt. Insgesamt wurden für die genannten Steuerarten 2.152,0 Mio. Euro planerisch veranschlagt.

- Für die Grundsteuer A und B wurden 152,4 Mio. Euro planerisch berücksichtigt. Die Hebesätze wurden im Rahmen der Einbringung des Haushaltsplans 2025 anhand der vom Ministerium empfohlenen „aufkommensneutralen Hebesätze“ Grundsteuer A 295 % und Grundsteuer B 374 % ohne eine Differenzierung für die hiesige Grundsteuer angesetzt.
- Im Bereich der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen wurden planerisch für 2025 rund 492,2 Mio. Euro berücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr wurden hier planerisch 35,5 Mio. Euro mehr veranschlagt.
- Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden im Jahr 2025 Erträge in Höhe von 349,1 Mio. Euro planerisch erwartet.
- Die privatrechtlichen Leistungsentgelte sowie Kostenerstattungen und Kostenumlagen sehen planerisch für 2025 ein Etat in Höhe von 448,0 Mio. Euro vor. Der Ansatz wurde im Vergleich zu 2024 um 19,5 Mio. Euro erhöht.
- Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen wird planerisch eine Erhöhung im Vergleich zum Vorjahresansatz um 50,8 Mio. Euro auf 210,2 Mio. Euro erwartet.
- Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen wurden Aufwendungen in Höhe von 1.042,7 Mio. Euro planerisch veranschlagt. Der höhere Planansatz im Vergleich zum Vorjahr in Höhe von 121,4 Mio. Euro resultiert unter anderem aus den Besoldungs- und Versorgungserhöhungen 2024/2025 und aus dem Stellenplan 2025.
- Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sehen planerisch für 2025 eine Verminderung im Vergleich zum Vorjahresplan um 9,8 Mio. Euro auf 836,6 Mio. Euro vor.
- Bei den Transferaufwendungen ergibt sich eine planerische Steigerung im Vergleich zum Vorjahr in Höhe von 136,9 Mio. Euro auf 1.654,0 Mio. Euro. Für den Bereich der Zuweisungen und Zuschüsse wird eine Steigerung von 94,9 Mio. Euro erwartet.
- Für 2025 werden Finanzerträge in Höhe von 40,2 Mio. Euro angenommen, hiervon entfallen rund 22,1 Mio. Euro auf die sonstigen Finanzerträge. Hierunter fällt im Wesentlichen die Ausschüttung der Stadtparkasse Düsseldorf. Ausschüttungen der verbundenen Unternehmen werden in Höhe 17,0 Mio. Euro erwartet.
- Bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen wird planerisch im Vergleich zum Vorjahr ein Anstieg um 13,4 Mio. Euro auf 55,9 Mio. Euro berücksichtigt. Im Wesentlichen wurden hier Zinsen für Investitions- und Liquiditätskredite in Höhe von 54,1 Mio. Euro planerisch berücksichtigt.

Im Hinblick auf die Liquiditätslage wird darüber hinaus noch auf folgende Sachverhalte hingewiesen:

Die Landeshauptstadt Düsseldorf führt eine Vielzahl von Investitionsprojekten durch. So beträgt die Bruttoinvestitionssumme für die Jahre 2025 - 2028 insgesamt 1.787,7 Mio. Euro.

Hervorzuheben sind hier insbesondere die Maßnahmen in den Bereichen Schulen inklusive schulorganisatorischen Maßnahmen und eSchool (709,7 Mio. Euro), Wohnungsbau- und förderung (133,3 Mio. Euro), Sonstiger Individualverkehr (98,0 Mio. Euro), Maßnahmen zur Erreichung der Klimaneutralität 2035 (89,5 Mio. Euro), Bau der Linie U81 (76,9 Mio. Euro), Kindertagesstätten und Tagesmütter (73,5 Mio. Euro), Neubau von Feuerwachen (71,1 Mio. Euro), Sonstiger ÖPNV (65,2 Mio. Euro), Feuerwehr und Rettungsdienst (61,6 Mio. Euro), Zuschuss an D.LIVE für Investitionen (56,5 Mio. Euro), Hochwasserschutzmaßnahmen (52,6 Mio. Euro), Grunderwerb (43,5 Mio. Euro), Straßenbau nach Wehrhahnlinie – Mitte Süd (33,6 Mio. Euro), Wertverbesserung öffentlicher Beleuchtung (30,7 Mio. Euro) und Radwege (23,3 Mio. Euro).

Diesen investiven Auszahlungen stehen im Finanzplanungszeitraum investive Einzahlungen in Höhe von 657,9 Mio. Euro gegenüber.

Die Differenz zu den investiven Auszahlungen in Höhe von 1.129,8 Mio. Euro soll im Wesentlichen durch Kreditaufnahmen finanziert werden.

So ist in 2025 eine Kreditaufnahme für Investitionen in Höhe von 728,5 Mio. Euro veranschlagt. Insgesamt sind im Planungszeitraum 2025 bis 2028 Kreditaufnahmen für Investitionen in Höhe von 1.155,5 Mio. Euro geplant. Im gleichen Zeitraum sind Tilgungen von Investitionskrediten in Höhe von 259,8 Mio. Euro veranschlagt.

Da Investitionsprojekte nach Abschluss der Baumaßnahme Unterhaltungsaufwendungen und Abschreibungen verursachen, führen sie nicht nur zu einem Liquiditätsabfluss, sondern wirken sich auch auf die zukünftigen Jahresergebnisse aus.

Im konsumtiven Bereich können die Einzahlungen die Auszahlungen nicht decken. Planerisch entsteht in 2025 ein zu deckender Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 228,7 Mio. Euro.

Zur Finanzierung der laufenden Ausgaben ist daher für den Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2028 auch die Aufnahme von zusätzlichen Liquiditätskrediten in Höhe von 1.020,9 Mio. Euro planerisch veranschlagt.

**Bei der kumulierten Betrachtung von Investitions- und Liquiditätskrediten wird auf Basis der planerisch veranschlagten Kreditaufnahmen der Schuldenstand zum Jahresende 2025 rund 1.509,3 Mio. Euro und zum Ende des Finanzplanungszeitraums 2.462,1 Mio. Euro betragen. Hierbei konnte**

**allerdings der sich zum 31. Dezember 2024 ergebende Liquiditätsbestand in Höhe von 76,1 Mio. Euro noch nicht berücksichtigt werden.**

Die Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH steht zum Ausgleich der Finanzbedarfe nicht mehr zur Verfügung. Im Gegenteil, die Holding braucht Zuschüsse der Landeshauptstadt Düsseldorf, insbesondere für die Verlustübernahmen bei der Rheinbahn AG sowie zum Ausgleich der ausbleibenden Ausschüttungen der Flughafen Düsseldorf GmbH.

**Insbesondere die Investitionen sind demnach auf die dringendsten Maßnahmen zu beschränken, um bei steigenden Finanzierungs- und Baukosten den Düsseldorfer Haushalt nicht zu überlasten.**

Auf Basis des Jahresergebnisses 2024 und der Haushaltsplanung 2025 inklusive der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Ausgleichsrücklage beziehungsweise der Allgemeinen Rücklage (Angaben in Mio. Euro):

<b>Bestandteile Eigenkapital</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Jahresergebnis (2024 Ist, ab 2025 Haushaltsplan und mittelfristige Finanzplanung 2025)	-12,2	-214,5	-324,3	-256,9	-285,9
Bestand Ausgleichsrücklage unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses	690,0	475,5	151,2	0,0	0,0
Bestand Allgemeine Rücklage unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses	7.468,3	7.468,3	7.069,0	6.963,3	6.677,4

In der Übersicht ist berücksichtigt, dass im Jahr 2026 die Bilanzierungshilfe in voller Höhe (399,3 Mio. Euro) mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wird.

**Die Darstellung zeigt, dass die Ausgleichsrücklage planerisch im Jahr 2027 vollständig verzehrt wird. Damit droht der Stadt schon bald eine Einschränkung ihrer Handlungsfähigkeit.**

Die zukünftige Entwicklung beinhaltet Chancen und Risiken.

Die konjunkturelle Entwicklung (das Bruttoinlandsprodukt sinkt seit zwei Jahren in Folge) kann bei einem weiteren negativen Verlauf belastend auf den städtischen Haushalt wirken, sowohl auf der Ertrags- als auch auf der Aufwandsseite.

Durch die Folgen des Krieges in der Ukraine und anderen geopolitischen Spannungen können nach wie vor nicht planbare Entwicklungen eintreten. Der Umbau zu einer

CO<sub>2</sub>-neutralen Welt stellt die Kommunen zudem in den nächsten Jahren vor sehr große Herausforderungen.

Hinzu kommt ein hoher Nachholbedarf bei unabweisbaren Investitionen. Der Mobilitätswandel und der damit verbundene Ausbau des öffentlichen Nahverkehrs, die wirtschaftlichen Herausforderungen für die Bauwirtschaft auf dem angespannten Düsseldorfer Wohnungsmarkt sowie die Bereitstellung von Kinderbetreuung und Schulräumen stellen wachsende Städte wie Düsseldorf vor große finanzielle Belastungen.

Im Hinblick auf die Gewerbesteuer bestehen ebenfalls konjunkturelle Risiken.

Chancen und Risiken können sich ferner aus der Neugestaltung rechtlicher Rahmenbedingungen ergeben.

So hat sich die Landeshauptstadt Düsseldorf an Verfassungsbeschwerden im Hinblick auf die Gemeindefinanzierungsgesetze 2022, 2023 und 2024 beteiligt. Entscheidungen des Verfassungsgerichtshofs Nordrhein-Westfalen stehen noch aus. Da die aus Sicht der Landeshauptstadt Düsseldorf verfassungswidrigen Regelungen auch im Gemeindefinanzierungsgesetz 2025 Bestand haben, wird eine erneute Verfassungsbeschwerde geprüft werden. Ergänzend zu den Verfassungsbeschwerden wurden verwaltungsrechtliche Klagen gegen die Festsetzungsbescheide der Gemeindefinanzierungsgesetze 2022, 2023, 2024 und inzwischen auch des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2025 sowie gegen die Festsetzungsbescheide der Landschaftsumlage 2022, 2023 und 2024 angestrengt. Zukünftige verwaltungsrechtliche Klagen gegen entsprechende Festsetzungsbescheide sind bis zu einer verfassungsrechtlichen Entscheidung angedacht.

Im Zusammenhang mit der Solidaritätsumlage haben die Verfahrensbevollmächtigten der Landeshauptstadt Düsseldorf beim Bundesverfassungsgericht in Karlsruhe beantragt, die dort noch anhängige Verfassungsbeschwerde zu aktivieren. Über dieses Verfahren wurde bislang noch nicht entschieden. Im besten Fall wäre die Erhebung der Solidaritätsumlage verfassungswidrig und damit die Erstattung der in den Jahren 2014 bis 2017 geleisteten Zahlungen (48,3 Mio. Euro) möglich.

In der Gesamtschau muss davon ausgegangen werden, dass die Risiken die Chancen überwiegen.

**Im Sinne der eigenen ehrgeizigen Ziele gilt es, die Finanzlage nachhaltig zu stabilisieren. Die derzeit noch negativ geplanten Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum 2026 bis 2028 müssen deutlich verbessert werden, um perspektivisch wieder einen strukturell ausgeglichenen Haushalt zu erzielen. Es ist daher unerlässlich, dass die Landeshauptstadt Düsseldorf Art und Umfang der angebotenen Leistungen überdenkt. Gegebenenfalls müssen Leistungen auch eingeschränkt oder eingestellt werden.**

**Ferner muss es gelingen, einen positiven Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften, damit die Schulden der Landeshauptstadt Düsseldorf wieder sukzessive zurückgeführt werden können.**

**Zusätzlich zu den eigenen Anstrengungen wird die Landeshauptstadt Düsseldorf zwingend auf entsprechende Förderprogramme des Bundes und des Landes NRW angewiesen sein.**

## G - NKF-Kennzahlen

### 1.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation in Prozent

#### 1.1.1 Aufwandsdeckungsgrad

Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt an, zu welchem Teil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt sind.

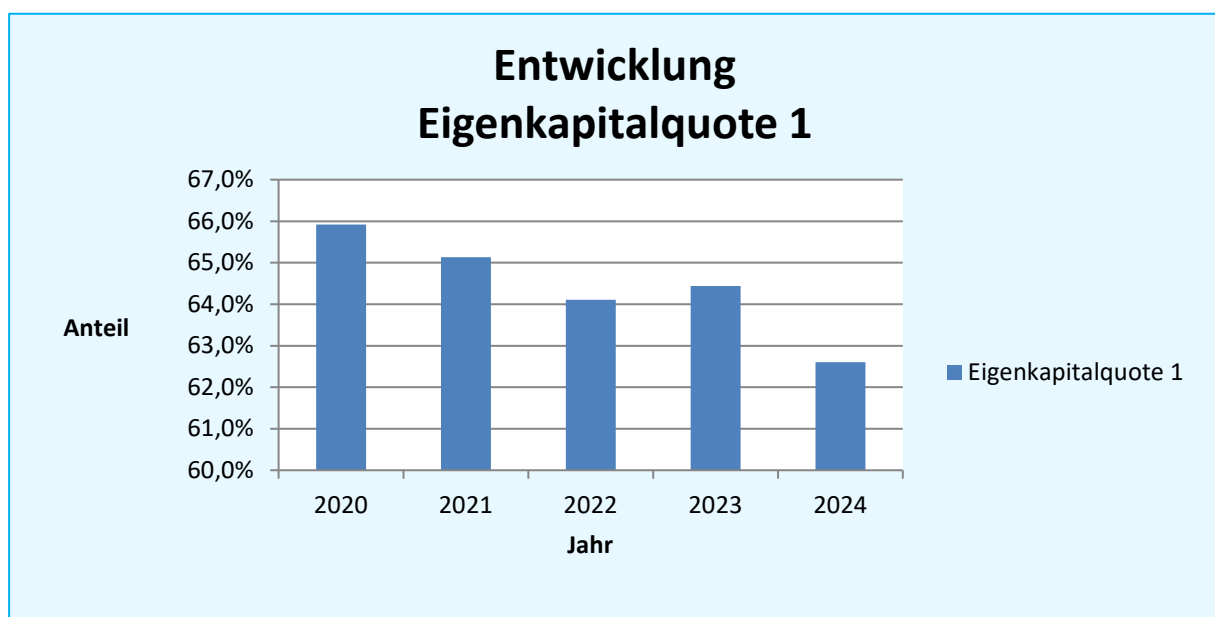
Berichtsjahr	2024	2023
<b>Aufwandsdeckungsgrad</b> $\frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	<b>98,9</b>	104,8

#### 1.1.2 Eigenkapitalquote 1

Die Eigenkapitalquote 1 stellt den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme dar.

Berichtsjahr	2024	2023
<b>Eigenkapitalquote 1</b> $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	<b>62,6</b>	64,4

Die Entwicklung der Eigenkapitalquote 1 in den letzten fünf Jahren stellt sich wie folgt dar:

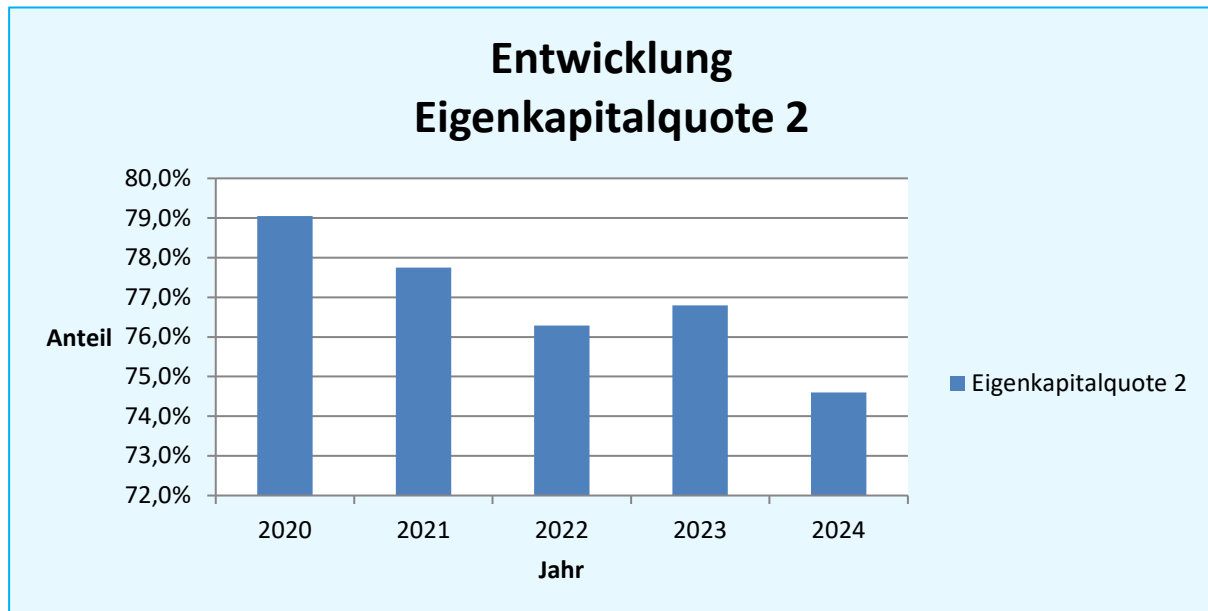


### 1.1.3 Eigenkapitalquote 2

Die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen sind Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter. Rechnet man diese zum Eigenkapital spricht man vom wirtschaftlichen Eigenkapital. Ins Verhältnis gesetzt zur Bilanzsumme ergibt sich die Eigenkapitalquote 2.

Berichtsjahr	2024	2023
<b>Eigenkapitalquote 2</b> $\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten Zuwendungen} + \text{Sonderposten Beiträge}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	<b>74,6</b>	76,8

Die Entwicklung der Eigenkapitalquote 2 in den letzten fünf Jahren stellt sich wie folgt dar:

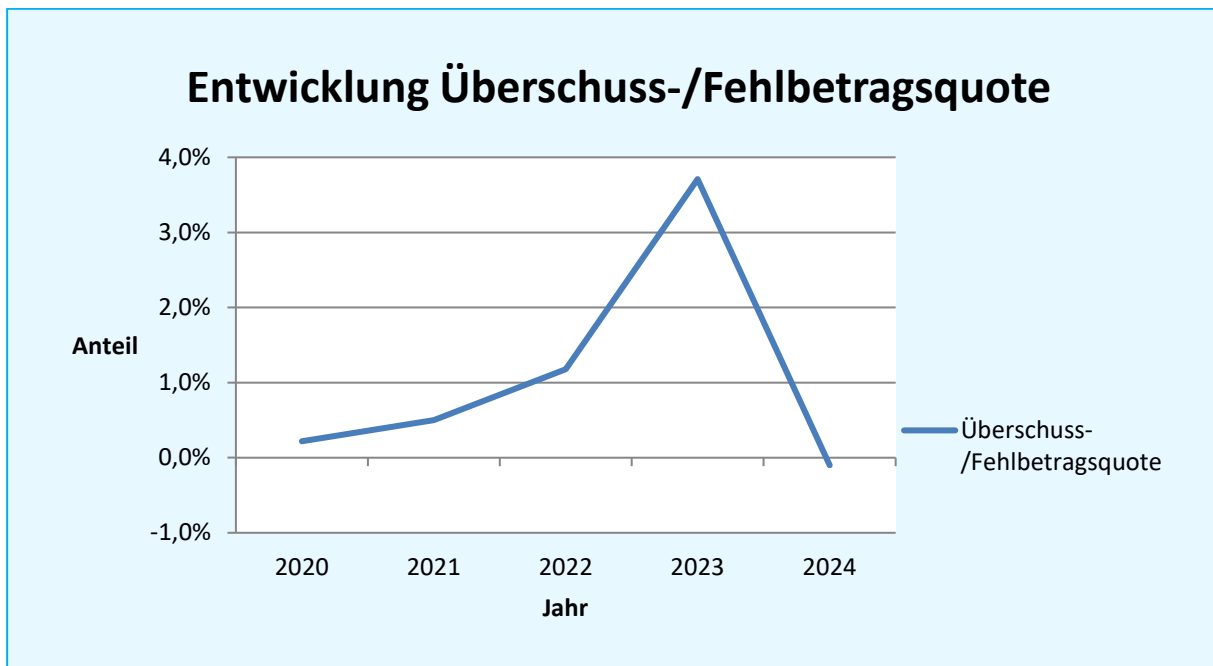


### 1.1.4 Überschuss-/Fehlbetragsquote

In 2024 wurde ein negatives Ergebnis (Jahresfehlbetrag) erzielt, sodass die Kennzahl Fehlbetragsquote an dieser Stelle negativ ausgewiesen wird. Die Summe aus Allgemeiner Rücklage und Ausgleichsrücklage wird auch als „Kerneigenkapital“ betrachtet.

Berichtsjahr	2024	2023
<b>Fehlbetragsquote 2024/Überschussquote 2023</b> $\frac{\text{negatives/positives Jahresergebnis}}{\text{Allgemeine Rücklage} + \text{Ausgleichsrücklage}} \times 100$	<b>-0,1</b>	3,7

Die Entwicklung der Überschuss-/Fehlbetragsquote in den letzten fünf Jahren stellt sich wie folgt dar:



## 1.2 Kennzahlen zur Vermögenslage in Prozent

### 1.2.1 Infrastrukturquote

Die Infrastrukturquote gibt Auskunft über den Anteil des Infrastrukturvermögens an der Bilanzsumme. Gewertet werden soll, ob das Infrastrukturvermögen den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.

Berichtsjahr	2024	2023
<b>Infrastrukturquote</b> $\frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	<b>27,0</b>	28,0

### 1.2.2 Abschreibungsintensität

Welchen Anteil die bilanziellen Abschreibungen an den ordentlichen Aufwendungen haben, gibt die Abschreibungsintensität an.

Berichtsjahr	2024	2023
<b>Abschreibungsintensität</b> $\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen Anlagevermögen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	<b>5,8</b>	6,0

### 1.2.3 Drittfinanzierungsquote

Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten und die Abschreibungen des Anlagevermögens werden ins Verhältnis gesetzt. Angezeigt wird, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung den Abschreibungsaufwand decken kann.

Berichtsjahr	2024	2023
<b>Drittfinanzierungsquote</b> $\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}}{\text{Bilanzielle Abschreibungen Anlagevermögen}} \times 100$	<b>47,0</b>	32,6

### 1.2.4 Investitionsquote

Inwieweit den Abgängen im Anlagevermögen und den Abschreibungen des Anlagevermögens Neuinvestitionen gegenüberstehen, gibt die Investitionsquote an.

Berichtsjahr	2024	2023
<b>Investitionsquote</b> $\frac{\text{Bruttoinvestitionen}}{\text{Abgänge Anlagevermögen} + \text{Abschreibungen Anlagevermögen}} \times 100$	<b>227,2</b>	125,8

## 1.3 Kennzahlen zur Finanzlage

### 1.3.1 Anlagendeckungsgrad 2

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind.

Berichtsjahr	2024	2023
<b>Anlagendeckungsgrad 2</b> $\frac{\text{Eigenkapital + Sonderposten Zuwendungen} + \text{Sonderposten Beiträge} + \text{Langfristiges Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$	<b>97,0</b>	102,8

### 1.3.2 Liquidität 2. Grades

Die Liquidität 2. Grades lässt erkennen, inwieweit die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch liquide Mittel beziehungsweise kurzfristige Forderungen gedeckt sind.

Berichtsjahr	2024	2023
<b>Liquidität 2. Grades</b> $\frac{\text{Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100$	<b>188,6</b>	356,6

### 1.3.3 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Den Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme gibt die folgende Kennzahl an.

Berichtsjahr	2024	2023
<b>Kurzfristige Verbindlichkeitsquote</b> $\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	<b>1,5</b>	1,1

### 1.3.4 Zinslastquote

Die Zinslastquote stellt den Anteil der Finanzaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen dar.

Berichtsjahr	2024	2023
<b>Zinslastquote</b> $\frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	<b>0,4</b>	0,2

## 1.4 Kennzahlen zur Ertragslage in Prozent

### 1.4.1 Nettosteuerquote

Die Nettosteuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde durch Steuern „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter ist.

Berichtsjahr	2024	2023
<b>Netto-Steuerquote</b> $\frac{\text{Steuererträge - Gewerbesteuerumlage}}{\text{Ordentliche Erträge - Gewerbesteuerumlage}} \times 100$	<b>60,2</b>	61,8

### 1.4.2 Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt an, wie hoch der Anteil der Zuwendungen an den ordentlichen Erträgen ist.

Berichtsjahr	2024	2023
<b>Zuwendungsquote</b> $\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100$	<b>11,7</b>	11,5

### 1.4.3 Personalintensität, Sach- und Dienstleistungsintensität und Transferaufwandsquote

Die Personalintensität weist den Anteil der Personalaufwendungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen aus.

Berichtsjahr	2024	2023
<b>Personalintensität</b> $\frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	<b>22,2</b>	21,6

Den Anteil der Inanspruchnahme von Leistungen Dritter an den gesamten ordentlichen Aufwendungen zeigt die Sach- und Dienstleistungsintensität.

Berichtsjahr	2024	2023
<b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> $\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	<b>19,9</b>	20,3

## Entwurf Lagebericht 31. Dezember 2024

---

Die Transferaufwandsquote macht den Anteil der Transferaufwendungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen deutlich.

Berichtsjahr	2024	2023
<b>Transferaufwandsquote</b> $\frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	<b>38,1</b>	37,7

# TEILERGEBNISRECHNUNGEN

## AUF PRODUKTBEREICHSEBENE (ANGABEN IN EURO)

Auf der Teilebene wird das Jahresergebnis der Produktbereiche ausgewiesen. In der Teilergebnisrechnung werden produktbereichsbezogen die Erträge und die Aufwendungen dargestellt. Die Summe der Teilergebnisse aller Produktbereiche entspricht dem gesamtstädtischen Jahresergebnis in der Ergebnisrechnung.

Die Darstellung der einzelnen Zeilen in den Teilergebnisrechnungen erfolgt entsprechend der Vorschriften des § 41 in Verbindung mit § 4, § 2 und § 39 KomHVO.

# Teilergebnisrechnung

11

Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.178.023,93	2.303.283,00	0,00	2.596.072,63	292.789,63	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	389.289,45	103.520,00	0,00	154.236,45	50.716,45	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.562.357,21	30.311.405,00	0,00	30.622.377,60	310.972,60	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.731.291,69	8.869.184,00	0,00	15.297.861,12	6.428.677,12	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.021.042,45	29.463.306,00	0,00	33.922.356,71	4.459.050,71	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	416.937,00	366.053,00	0,00	412.953,75	46.900,75	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>83.298.941,73</b>	<b>71.416.751,00</b>	<b>0,00</b>	<b>83.005.858,26</b>	<b>11.589.107,26</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-204.306.059,37	-197.414.953,00	0,00	-237.636.598,21	-40.221.645,21	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-73.529.511,34	-19.698.650,00	0,00	-92.458.393,32	-72.759.743,32	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.941.735,94	-117.054.545,47	-11.998.583,47	-85.425.853,57	31.628.691,90	-14.718.262,71
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.708.568,18	-9.075.185,00	0,00	-11.416.792,14	-2.341.607,14	0,00
15	- Transferaufwendungen	-932.570,17	-2.735.885,12	-810.807,12	-2.180.442,91	555.442,21	-903.691,54
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.862.598,61	-67.326.049,23	-570.964,23	-78.153.875,76	-10.827.826,53	-1.556.192,23
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-444.281.043,61</b>	<b>-413.305.267,82</b>	<b>-13.380.354,82</b>	<b>-507.271.955,91</b>	<b>-93.966.688,09</b>	<b>-17.178.146,48</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-360.982.101,88</b>	<b>-341.888.516,82</b>	<b>-13.380.354,82</b>	<b>-424.266.097,65</b>	<b>-82.377.580,83</b>	<b>-17.178.146,48</b>
19	+ Finanzerträge	1.074.669,43	1.087.912,00	0,00	345.562,22	-742.349,78	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-220.032,36	-200.000,00	0,00	-130.332,36	69.667,64	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>854.637,07</b>	<b>887.912,00</b>	<b>0,00</b>	<b>215.229,86</b>	<b>-672.682,14</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-360.127.464,81</b>	<b>-341.000.604,82</b>	<b>-13.380.354,82</b>	<b>-424.050.867,79</b>	<b>-83.050.262,97</b>	<b>-17.178.146,48</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-360.127.464,81</b>	<b>-341.000.604,82</b>	<b>-13.380.354,82</b>	<b>-424.050.867,79</b>	<b>-83.050.262,97</b>	<b>-17.178.146,48</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.203.162,94	13.354.593,00	0,00	13.187.029,54	-167.563,46	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-346.924.301,87</b>	<b>-327.646.011,82</b>	<b>-13.380.354,82</b>	<b>-410.863.838,25</b>	<b>-83.217.826,43</b>	<b>-17.178.146,48</b>

# Teilergebnisrechnung

12

Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.520.985,75	1.184.700,00	0,00	2.058.098,61	873.398,61	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.904.239,35	100.703.598,00	0,00	101.862.765,24	1.159.167,24	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.635.182,92	2.253.614,00	0,00	2.076.881,75	-176.732,25	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	275.372,44	870.700,00	0,00	254.491,22	-616.208,78	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.421.023,56	40.989.782,00	0,00	41.571.922,02	582.140,02	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>130.756.804,02</b>	<b>146.002.394,00</b>	<b>0,00</b>	<b>147.824.158,84</b>	<b>1.821.764,84</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-130.403.202,01	-162.335.824,00	0,00	-146.856.000,41	15.479.823,59	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-24.218.200,00	0,00	0,00	24.218.200,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.265.044,53	-47.768.516,52	-7.481,52	-45.061.794,32	2.706.722,20	-1.323.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.443.949,10	-9.653.500,00	0,00	-8.737.538,58	915.961,42	0,00
15	- Transferaufwendungen	-588.848,35	-602.666,67	-41.666,67	-587.273,76	15.392,91	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.029.363,06	-9.725.523,18	-1.010.079,18	-9.518.680,55	206.842,63	-1.000.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-189.730.407,05</b>	<b>-254.304.230,37</b>	<b>-1.059.227,37</b>	<b>-210.761.287,62</b>	<b>43.542.942,75</b>	<b>-2.323.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-58.973.603,03</b>	<b>-108.301.836,37</b>	<b>-1.059.227,37</b>	<b>-62.937.128,78</b>	<b>45.364.707,59</b>	<b>-2.323.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-58.973.603,03</b>	<b>-108.301.836,37</b>	<b>-1.059.227,37</b>	<b>-62.937.128,78</b>	<b>45.364.707,59</b>	<b>-2.323.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-58.973.603,03</b>	<b>-108.301.836,37</b>	<b>-1.059.227,37</b>	<b>-62.937.128,78</b>	<b>45.364.707,59</b>	<b>-2.323.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.233.681,58	-14.292.696,00	0,00	-14.229.643,08	63.052,92	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-73.207.284,61</b>	<b>-122.594.532,37</b>	<b>-1.059.227,37</b>	<b>-77.166.771,86</b>	<b>45.427.760,51</b>	<b>-2.323.000,00</b>

# Teilergebnisrechnung

21

## Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.569.916,09	68.417.994,00	0,00	78.590.129,15	10.172.135,15	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.777.429,74	15.498.330,00	0,00	14.059.310,00	-1.439.020,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.034.284,74	3.732.519,00	0,00	3.028.115,01	-704.403,99	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.308,52	63.100,00	0,00	148.992,97	85.892,97	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.663.623,94	482.269,00	0,00	9.837.876,63	9.355.607,63	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.870.355,92	1.051.260,00	0,00	5.483.993,13	4.432.733,13	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>65.978.918,95</b>	<b>89.245.472,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111.148.416,89</b>	<b>21.902.944,89</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-44.907.658,08	-47.315.085,00	0,00	-50.797.869,02	-3.482.784,02	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-2.316.100,00	0,00	0,00	2.316.100,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-154.103.034,23	-193.141.900,91	-21.847.960,91	-170.590.963,23	22.550.937,68	-22.275.285,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-38.036.509,24	-43.657.823,00	0,00	-43.438.589,74	219.233,26	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.259.957,17	-2.648.937,04	-198.544,04	-3.045.779,27	-396.842,23	-12.294,65
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.038.842,28	-19.948.989,47	-6.846.664,47	-16.194.601,83	3.754.387,64	-4.630.339,46
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-254.346.001,00</b>	<b>-309.028.835,42</b>	<b>-28.893.169,42</b>	<b>-284.067.803,09</b>	<b>24.961.032,33</b>	<b>-26.917.919,24</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-188.367.082,05</b>	<b>-219.783.363,42</b>	<b>-28.893.169,42</b>	<b>-172.919.386,20</b>	<b>46.863.977,22</b>	<b>-26.917.919,24</b>
19	+ Finanzerträge	3.517,08	13.206,00	0,00	3.517,08	-9.688,92	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>3.517,08</b>	<b>13.206,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.517,08</b>	<b>-9.688,92</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-188.363.564,97</b>	<b>-219.770.157,42</b>	<b>-28.893.169,42</b>	<b>-172.915.869,12</b>	<b>46.854.288,30</b>	<b>-26.917.919,24</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-188.363.564,97</b>	<b>-219.770.157,42</b>	<b>-28.893.169,42</b>	<b>-172.915.869,12</b>	<b>46.854.288,30</b>	<b>-26.917.919,24</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-188.363.564,97</b>	<b>-219.770.157,42</b>	<b>-28.893.169,42</b>	<b>-172.915.869,12</b>	<b>46.854.288,30</b>	<b>-26.917.919,24</b>

# Teilergebnisrechnung

25

Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./ Fortgeschriebener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.434.325,39	6.493.151,00	0,00	8.624.687,13	2.131.536,13	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	19,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.055.722,73	2.040.700,00	0,00	2.093.992,23	53.292,23	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.787.123,72	20.084.787,00	0,00	21.413.109,53	1.328.322,53	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.898.643,34	1.139.500,00	0,00	1.472.374,20	332.874,20	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	779.534,84	70.300,00	0,00	3.168.042,11	3.097.742,11	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	170,56	170,56	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>33.955.369,47</b>	<b>29.828.438,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.772.375,76</b>	<b>6.943.937,76</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-55.452.554,54	-57.912.136,00	0,00	-61.427.656,23	-3.515.520,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.359.300,00	0,00	0,00	1.359.300,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.721.669,56	-38.187.609,53	-4.981.421,53	-33.269.509,57	4.918.099,96	-5.762.838,05
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.076.588,39	-7.445.936,00	0,00	-8.787.217,57	-1.341.281,57	0,00
15	- Transferaufwendungen	-83.991.184,51	-89.555.923,21	-1.257.540,21	-87.483.216,56	2.072.706,65	-568.052,42
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.741.965,28	-16.844.784,50	-797.389,50	-15.786.375,42	1.058.409,08	-1.129.616,98
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-196.983.962,28</b>	<b>-211.305.689,24</b>	<b>-7.036.351,24</b>	<b>-206.753.975,35</b>	<b>4.551.713,89</b>	<b>-7.460.507,45</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-163.028.592,81</b>	<b>-181.477.251,24</b>	<b>-7.036.351,24</b>	<b>-169.981.599,59</b>	<b>11.495.651,65</b>	<b>-7.460.507,45</b>
19	+ Finanzerträge	82.159,62	0,00	0,00	35.211,27	35.211,27	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>82.159,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.211,27</b>	<b>35.211,27</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-162.946.433,19</b>	<b>-181.477.251,24</b>	<b>-7.036.351,24</b>	<b>-169.946.388,32</b>	<b>11.530.862,92</b>	<b>-7.460.507,45</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-162.946.433,19</b>	<b>-181.477.251,24</b>	<b>-7.036.351,24</b>	<b>-169.946.388,32</b>	<b>11.530.862,92</b>	<b>-7.460.507,45</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-155.930,10	-249.926,00	0,00	-146.221,18	103.704,82	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-163.102.363,29</b>	<b>-181.727.177,24</b>	<b>-7.036.351,24</b>	<b>-170.092.609,50</b>	<b>11.634.567,74</b>	<b>-7.460.507,45</b>

# Teilergebnisrechnung

31

## Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.549.784,13	40.709.575,00	0,00	36.246.477,65	-4.463.097,35	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	18.382.378,21	22.807.018,00	0,00	17.002.446,26	-5.804.571,74	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.445.226,81	10.991.600,00	0,00	9.292.171,83	-1.699.428,17	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	462.648,57	676.605,00	0,00	356.353,03	-320.251,97	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	281.536.788,17	286.227.075,00	0,00	291.840.698,90	5.613.623,90	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.243.033,18	3.265.867,00	0,00	10.432.307,96	7.166.440,96	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>397.619.859,07</b>	<b>364.677.740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>365.170.455,63</b>	<b>492.715,63</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-65.860.592,63	-75.183.419,00	0,00	-75.329.072,91	-145.653,91	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-7.628.000,00	0,00	0,00	7.628.000,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-65.772.126,99	-65.118.653,23	-106.850,23	-70.146.809,50	-5.028.156,27	-119.441,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.748.111,53	-986.222,00	0,00	-1.193.678,60	-207.456,60	0,00
15	- Transferaufwendungen	-338.507.229,08	-376.458.330,01	-1.171.476,01	-358.689.238,74	17.769.091,27	-1.029.026,46
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-251.519.948,34	-245.715.587,02	-1.386.094,02	-251.974.408,71	-6.258.821,69	-1.091.120,15
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-723.408.008,57</b>	<b>-771.090.211,26</b>	<b>-2.664.420,26</b>	<b>-757.333.208,46</b>	<b>13.757.002,80</b>	<b>-2.239.587,98</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-325.788.149,50</b>	<b>-406.412.471,26</b>	<b>-2.664.420,26</b>	<b>-392.162.752,83</b>	<b>14.249.718,43</b>	<b>-2.239.587,98</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-325.788.149,50</b>	<b>-406.412.471,26</b>	<b>-2.664.420,26</b>	<b>-392.162.752,83</b>	<b>14.249.718,43</b>	<b>-2.239.587,98</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-325.788.149,50</b>	<b>-406.412.471,26</b>	<b>-2.664.420,26</b>	<b>-392.162.752,83</b>	<b>14.249.718,43</b>	<b>-2.239.587,98</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-325.788.149,50</b>	<b>-406.412.471,26</b>	<b>-2.664.420,26</b>	<b>-392.162.752,83</b>	<b>14.249.718,43</b>	<b>-2.239.587,98</b>

# Teilergebnisrechnung

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./ Fortgeschriebener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210.942.142,43	206.802.776,00	0,00	243.274.206,13	36.471.430,13	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	7.448.258,67	9.400.000,00	0,00	8.879.856,99	-520.143,01	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.854.508,70	19.395.300,00	0,00	21.128.614,85	1.733.314,85	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.428.900,29	7.731.993,00	0,00	7.117.034,74	-614.958,26	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.384.773,81	15.722.478,00	0,00	23.882.926,64	8.160.448,64	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.600.712,51	5.435.772,00	0,00	6.058.032,08	622.260,08	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>267.659.296,41</b>	<b>264.488.319,00</b>	<b>0,00</b>	<b>310.340.671,43</b>	<b>45.852.352,43</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-144.564.247,97	-161.522.830,00	0,00	-163.735.727,36	-2.212.897,36	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-2.414.100,00	0,00	0,00	2.414.100,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.483.157,70	-34.064.090,96	-2.666.981,96	-33.769.692,83	294.398,13	-3.315.938,72
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.824.753,50	-4.036.400,00	0,00	-4.229.380,53	-192.980,53	0,00
15	- Transferaufwendungen	-487.963.579,38	-482.125.635,82	-154.919,82	-547.588.063,98	-65.462.428,16	-184.523,68
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.966.173,87	-12.956.790,00	-190.310,00	-14.065.191,52	-1.108.401,52	-51.341,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-684.801.912,42</b>	<b>-697.119.846,78</b>	<b>-3.012.211,78</b>	<b>-763.388.056,22</b>	<b>-66.268.209,44</b>	<b>-3.551.803,40</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-417.142.616,01</b>	<b>-432.631.527,78</b>	<b>-3.012.211,78</b>	<b>-453.047.384,79</b>	<b>-20.415.857,01</b>	<b>-3.551.803,40</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-417.142.616,01</b>	<b>-432.631.527,78</b>	<b>-3.012.211,78</b>	<b>-453.047.384,79</b>	<b>-20.415.857,01</b>	<b>-3.551.803,40</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-417.142.616,01</b>	<b>-432.631.527,78</b>	<b>-3.012.211,78</b>	<b>-453.047.384,79</b>	<b>-20.415.857,01</b>	<b>-3.551.803,40</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-417.142.616,01</b>	<b>-432.631.527,78</b>	<b>-3.012.211,78</b>	<b>-453.047.384,79</b>	<b>-20.415.857,01</b>	<b>-3.551.803,40</b>

# Teilergebnisrechnung

41

Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./ Fortgeschriebener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.494.636,88	1.520.200,00	0,00	3.921.871,76	2.401.671,76	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.412.491,17	1.268.710,00	0,00	1.253.067,96	-15.642,04	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	264.458,98	280.127,00	0,00	233.255,13	-46.871,87	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.010.612,08	997.500,00	0,00	928.655,05	-68.844,95	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.038.747,00	60.000,00	0,00	288.191,50	228.191,50	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>12.220.946,11</b>	<b>4.126.537,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.625.041,40</b>	<b>2.498.504,40</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-21.178.212,60	-20.407.549,00	0,00	-22.220.782,25	-1.813.233,25	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-805.400,00	0,00	0,00	805.400,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.168.585,07	-5.236.666,61	-114.806,61	-4.183.242,98	1.053.423,63	-452.284,52
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-85.404,20	-89.100,00	0,00	-93.370,94	-4.270,94	0,00
15	- Transferaufwendungen	-20.736.126,28	-21.562.281,00	0,00	-21.535.084,34	27.196,66	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-716.705,70	-1.819.510,94	-1.306.976,94	-800.281,51	1.019.229,43	-99.683,16
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-46.885.033,85</b>	<b>-49.920.507,55</b>	<b>-1.421.783,55</b>	<b>-48.832.762,02</b>	<b>1.087.745,53</b>	<b>-551.967,68</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-34.664.087,74</b>	<b>-45.793.970,55</b>	<b>-1.421.783,55</b>	<b>-42.207.720,62</b>	<b>3.586.249,93</b>	<b>-551.967,68</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-34.664.087,74</b>	<b>-45.793.970,55</b>	<b>-1.421.783,55</b>	<b>-42.207.720,62</b>	<b>3.586.249,93</b>	<b>-551.967,68</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-34.664.087,74</b>	<b>-45.793.970,55</b>	<b>-1.421.783,55</b>	<b>-42.207.720,62</b>	<b>3.586.249,93</b>	<b>-551.967,68</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.623.083,21	5.623.083,00	0,00	5.623.083,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-29.041.004,53</b>	<b>-40.170.887,55</b>	<b>-1.421.783,55</b>	<b>-36.584.637,62</b>	<b>3.586.249,93</b>	<b>-551.967,68</b>

# Teilergebnisrechnung

42

Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.727.694,28	3.221.406,00	0,00	4.647.669,93	1.426.263,93	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	42,86	42,86	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.484.266,82	10.565.476,00	0,00	10.453.468,49	-112.007,51	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.338,62	88,00	0,00	849,77	761,77	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.454.202,83	68.866,00	0,00	5.370.554,55	5.301.688,55	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>23.728.502,55</b>	<b>13.855.836,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.472.585,60</b>	<b>6.616.749,60</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-5.029.255,61	-5.786.081,00	0,00	-5.982.705,31	-196.624,31	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-272.050,00	0,00	0,00	272.050,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.857.951,19	-47.134.214,81	-673.427,81	-40.157.480,05	6.976.734,76	-588.905,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.642.519,93	-7.277.953,00	0,00	-7.758.374,32	-480.421,32	0,00
15	- Transferaufwendungen	-12.205.931,82	-10.586.135,00	-71.238,00	-11.642.309,99	-1.056.174,99	-54.536,78
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.018.737,77	-4.354.260,00	0,00	-5.529.185,34	-1.174.925,34	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-63.754.396,32</b>	<b>-75.410.693,81</b>	<b>-744.665,81</b>	<b>-71.070.055,01</b>	<b>4.340.638,80</b>	<b>-643.442,69</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-40.025.893,77</b>	<b>-61.554.857,81</b>	<b>-744.665,81</b>	<b>-50.597.469,41</b>	<b>10.957.388,40</b>	<b>-643.442,69</b>
19	+ Finanzerträge	1.902.916,21	9.453.232,00	0,00	6.006.643,22	-3.446.588,78	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-85,00	0,00	0,00	85,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>1.902.916,21</b>	<b>9.453.147,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.006.643,22</b>	<b>-3.446.503,78</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-38.122.977,56</b>	<b>-52.101.710,81</b>	<b>-744.665,81</b>	<b>-44.590.826,19</b>	<b>7.510.884,62</b>	<b>-643.442,69</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-38.122.977,56</b>	<b>-52.101.710,81</b>	<b>-744.665,81</b>	<b>-44.590.826,19</b>	<b>7.510.884,62</b>	<b>-643.442,69</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-698.746,21	-726.586,00	0,00	-665.173,40	61.412,60	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-38.821.723,77</b>	<b>-52.828.296,81</b>	<b>-744.665,81</b>	<b>-45.255.999,59</b>	<b>7.572.297,22</b>	<b>-643.442,69</b>

# Teilergebnisrechnung

51 Räuml. Planung und Entw., Geoinformation

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./ Fortgeschriebener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.024.123,48	1.195.559,00	0,00	1.143.219,69	-52.339,31	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	518.880,29	788.118,00	0,00	560.629,63	-227.488,37	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	265.932,47	260.000,00	0,00	219.344,22	-40.655,78	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.410,84	121.605,00	0,00	165.000,00	43.395,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.523.672,48	90.000,00	0,00	1.504.857,55	1.414.857,55	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.448.019,56</b>	<b>2.455.282,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.593.051,09</b>	<b>1.137.769,09</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-23.266.651,92	-25.405.501,00	0,00	-24.716.689,35	688.811,65	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-3.146.600,00	0,00	0,00	3.146.600,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.807.606,26	-11.100.235,41	-7.621.562,41	-3.360.109,62	7.740.125,79	-5.198.015,81
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-173.554,04	-272.963,00	0,00	-144.020,21	128.942,79	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.214.567,73	-3.456.187,00	0,00	-3.721.951,22	-265.764,22	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.653.298,13	-888.156,29	-484.025,29	-1.404.331,85	-516.175,56	0,00
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-32.115.678,08</b>	<b>-44.269.642,70</b>	<b>-8.105.587,70</b>	<b>-33.347.102,25</b>	<b>10.922.540,45</b>	<b>-5.198.015,81</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-28.667.658,52</b>	<b>-41.814.360,70</b>	<b>-8.105.587,70</b>	<b>-29.754.051,16</b>	<b>12.060.309,54</b>	<b>-5.198.015,81</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-27.187,60	-100.000,00	0,00	-28.676,55	71.323,45	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-27.187,60</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.676,55</b>	<b>71.323,45</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-28.694.846,12</b>	<b>-41.914.360,70</b>	<b>-8.105.587,70</b>	<b>-29.782.727,71</b>	<b>12.131.632,99</b>	<b>-5.198.015,81</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-28.694.846,12</b>	<b>-41.914.360,70</b>	<b>-8.105.587,70</b>	<b>-29.782.727,71</b>	<b>12.131.632,99</b>	<b>-5.198.015,81</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	94.350,00	0,00	0,00	-94.350,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-28.694.846,12</b>	<b>-41.820.010,70</b>	<b>-8.105.587,70</b>	<b>-29.782.727,71</b>	<b>12.037.282,99</b>	<b>-5.198.015,81</b>

# Teilergebnisrechnung

52

Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.945,28	133.808,00	0,00	32.413,10	-101.394,90	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.721.031,29	13.451.357,00	0,00	17.514.845,53	4.063.488,53	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.467,36	98.501,00	0,00	207.963,80	109.462,80	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	166.216,68	315.500,00	0,00	370.052,76	54.552,76	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>18.079.080,61</b>	<b>13.999.166,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.125.275,19</b>	<b>4.126.109,19</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-13.639.944,58	-13.743.241,00	0,00	-14.518.281,39	-775.040,39	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.635.200,00	0,00	0,00	1.635.200,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-645.227,98	-1.980.597,35	-67.489,35	-1.246.734,77	733.862,58	-1.065.949,49
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-13.027,12	-12.700,00	0,00	-15.329,08	-2.629,08	0,00
15	- Transferaufwendungen	-631.580,80	-956.198,00	0,00	-513.770,19	442.427,81	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300.074,28	-374.293,00	0,00	-278.348,78	95.944,22	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-15.229.854,76</b>	<b>-18.702.229,35</b>	<b>-67.489,35</b>	<b>-16.572.464,21</b>	<b>2.129.765,14</b>	<b>-1.065.949,49</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>2.849.225,85</b>	<b>-4.703.063,35</b>	<b>-67.489,35</b>	<b>1.552.810,98</b>	<b>6.255.874,33</b>	<b>-1.065.949,49</b>
19	+ Finanzerträge	221.003,03	290.000,00	0,00	217.124,04	-72.875,96	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>221.003,03</b>	<b>290.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>217.124,04</b>	<b>-72.875,96</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>3.070.228,88</b>	<b>-4.413.063,35</b>	<b>-67.489,35</b>	<b>1.769.935,02</b>	<b>6.182.998,37</b>	<b>-1.065.949,49</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>3.070.228,88</b>	<b>-4.413.063,35</b>	<b>-67.489,35</b>	<b>1.769.935,02</b>	<b>6.182.998,37</b>	<b>-1.065.949,49</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>3.070.228,88</b>	<b>-4.413.063,35</b>	<b>-67.489,35</b>	<b>1.769.935,02</b>	<b>6.182.998,37</b>	<b>-1.065.949,49</b>

# Teilergebnisrechnung

53

Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.349,44	11.061,00	0,00	24.935,93	13.874,93	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.349.505,16	101.542.780,00	0,00	102.325.632,28	782.852,28	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.418.480,70	7.273.223,00	0,00	8.442.552,95	1.169.329,95	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	3.508,83	3.508,83	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.649.384,62	48.299.223,00	0,00	52.143.316,30	3.844.093,30	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	52.311,00	0,00	0,00	247.455,00	247.455,00	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>156.495.030,92</b>	<b>157.126.287,00</b>	<b>0,00</b>	<b>163.187.401,29</b>	<b>6.061.114,29</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.993.973,38	-2.339.283,00	0,00	-2.214.398,26	124.884,74	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-176.800,00	0,00	0,00	176.800,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-102.118.220,78	-113.681.411,32	-1.102.872,32	-109.205.209,83	4.476.201,49	-4.825.707,43
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-200.398,66	-220.036,00	0,00	-444.758,14	-224.722,14	0,00
15	- Transferaufwendungen	-92.400,00	-122.900,00	0,00	-122.900,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.409.031,01	-2.485.163,34	-454.358,34	-3.383.920,26	-898.756,92	-509.804,12
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-108.814.023,83</b>	<b>-119.025.593,66</b>	<b>-1.557.230,66</b>	<b>-115.371.186,49</b>	<b>3.654.407,17</b>	<b>-5.335.511,55</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>47.681.007,09</b>	<b>38.100.693,34</b>	<b>-1.557.230,66</b>	<b>47.816.214,80</b>	<b>9.715.521,46</b>	<b>-5.335.511,55</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>47.681.007,09</b>	<b>38.100.693,34</b>	<b>-1.557.230,66</b>	<b>47.816.214,80</b>	<b>9.715.521,46</b>	<b>-5.335.511,55</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>47.681.007,09</b>	<b>38.100.693,34</b>	<b>-1.557.230,66</b>	<b>47.816.214,80</b>	<b>9.715.521,46</b>	<b>-5.335.511,55</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.971.755,92	-3.324.995,00	0,00	-3.142.307,82	182.687,18	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>44.709.251,17</b>	<b>34.775.698,34</b>	<b>-1.557.230,66</b>	<b>44.673.906,98</b>	<b>9.898.208,64</b>	<b>-5.335.511,55</b>

# Teilergebnisrechnung

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.289.314,84	70.527.959,00	0,00	68.829.850,35	-1.698.108,65	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.430.070,73	55.783.249,00	0,00	57.107.652,63	1.324.403,63	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.443.686,95	6.624.861,00	0,00	6.916.772,97	291.911,97	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.226.896,57	1.914.000,00	0,00	3.307.532,68	1.393.532,68	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.872.687,26	7.993.888,00	0,00	42.323.633,26	34.329.745,26	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.460.158,06	1.563.351,00	0,00	1.921.730,13	358.379,13	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>161.722.814,41</b>	<b>144.407.308,00</b>	<b>0,00</b>	<b>180.407.172,02</b>	<b>35.999.864,02</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-27.933.772,05	-32.683.324,00	0,00	-31.264.013,11	1.419.310,89	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.469.200,00	0,00	0,00	1.469.200,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-122.349.408,62	-131.770.064,71	-7.476.967,71	-144.812.849,33	-13.042.784,62	-8.466.228,15
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-91.756.885,21	-95.565.910,00	0,00	-92.552.904,91	3.013.005,09	0,00
15	- Transferaufwendungen	-26.187.152,48	-110.824.643,00	-10.000.000,00	-58.856.134,78	51.968.508,22	-20.000.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.712.520,13	-8.036.939,18	-4.254.532,18	-12.801.449,65	-4.764.510,47	-456.843,75
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-281.939.738,49</b>	<b>-380.350.080,89</b>	<b>-21.731.499,89</b>	<b>-340.287.351,78</b>	<b>40.062.729,11</b>	<b>-28.923.071,90</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-120.216.924,08</b>	<b>-235.942.772,89</b>	<b>-21.731.499,89</b>	<b>-159.880.179,76</b>	<b>76.062.593,13</b>	<b>-28.923.071,90</b>
19	+ Finanzerträge	15.723.582,79	9.932.221,00	0,00	16.539.272,95	6.607.051,95	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>15.723.582,79</b>	<b>9.932.221,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.539.272,95</b>	<b>6.607.051,95</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-104.493.341,29</b>	<b>-226.010.551,89</b>	<b>-21.731.499,89</b>	<b>-143.340.906,81</b>	<b>82.669.645,08</b>	<b>-28.923.071,90</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-104.493.341,29</b>	<b>-226.010.551,89</b>	<b>-21.731.499,89</b>	<b>-143.340.906,81</b>	<b>82.669.645,08</b>	<b>-28.923.071,90</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.398.763,30	-1.310.090,00	0,00	-1.436.521,09	-126.431,09	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-105.892.104,59</b>	<b>-227.320.641,89</b>	<b>-21.731.499,89</b>	<b>-144.777.427,90</b>	<b>82.543.213,99</b>	<b>-28.923.071,90</b>

# Teilergebnisrechnung

55 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./ Fortgeschriebener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.366.500,27	2.022.514,00	0,00	3.014.159,21	991.645,21	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.971.489,79	12.935.773,00	0,00	14.525.909,44	1.590.136,44	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.273.834,99	3.751.474,00	0,00	3.627.171,28	-124.302,72	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	511.358,66	511.000,00	0,00	511.358,66	358,66	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.070.860,60	232.332,00	0,00	1.174.790,42	942.458,42	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	459.924,65	164.800,00	0,00	0,00	-164.800,00	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>21.653.968,96</b>	<b>19.617.893,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.853.389,01</b>	<b>3.235.496,01</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-38.034.484,88	-38.220.311,00	0,00	-40.523.281,19	-2.302.970,19	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-808.800,00	0,00	0,00	808.800,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.161.473,31	-32.395.850,65	-8.400.575,65	-26.947.655,28	5.448.195,37	-1.559.535,96
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.667.737,29	-5.808.046,00	0,00	-5.710.148,90	97.897,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	-76.377,53	-115.067,00	0,00	-92.735,45	22.331,55	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.744.052,63	-10.142.680,72	-6.420.809,72	-7.146.809,46	2.995.871,26	-1.110.707,79
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-72.684.125,64</b>	<b>-87.490.755,37</b>	<b>-14.821.385,37</b>	<b>-80.420.630,28</b>	<b>7.070.125,09</b>	<b>-2.670.243,75</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-51.030.156,68</b>	<b>-67.872.862,37</b>	<b>-14.821.385,37</b>	<b>-57.567.241,27</b>	<b>10.305.621,10</b>	<b>-2.670.243,75</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-51.030.156,68</b>	<b>-67.872.862,37</b>	<b>-14.821.385,37</b>	<b>-57.567.241,27</b>	<b>10.305.621,10</b>	<b>-2.670.243,75</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-51.030.156,68</b>	<b>-67.872.862,37</b>	<b>-14.821.385,37</b>	<b>-57.567.241,27</b>	<b>10.305.621,10</b>	<b>-2.670.243,75</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.030.050,00	5.371.800,00	0,00	3.002.883,24	-2.368.916,76	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.960.145,24	-6.032.535,00	0,00	-3.729.348,16	2.303.186,84	0,00
29	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-51.960.251,92</b>	<b>-68.533.597,37</b>	<b>-14.821.385,37</b>	<b>-58.293.706,19</b>	<b>10.239.891,18</b>	<b>-2.670.243,75</b>

# Teilergebnisrechnung

56

Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.581.048,05	13.231.429,00	0,00	2.038.590,72	-11.192.838,28	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	266.302,26	285.500,00	0,00	250.034,41	-35.465,59	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.867,30	0,00	0,00	2.025,00	2.025,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.331,62	0,00	0,00	464,75	464,75	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	576.012,41	4.947.267,00	0,00	5.988.163,28	1.040.896,28	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.433.561,64</b>	<b>18.464.196,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.279.278,16</b>	<b>-10.184.917,84</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-9.508.478,08	-9.531.207,00	0,00	-10.681.358,20	-1.150.151,20	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-437.200,00	0,00	0,00	437.200,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.636.943,59	-105.841.242,12	-55.096.993,12	-3.868.257,68	101.972.984,44	-54.979.764,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.325.252,00	-1.246.500,00	0,00	-899.220,20	347.279,80	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.648.087,23	-11.659.932,82	-10.583.292,82	-12.630.216,41	-970.283,59	-26.150.845,79
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-195.956,56	-143.904,90	-437,90	-170.706,49	-26.801,59	-17.739,95
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-23.314.717,46</b>	<b>-128.859.986,84</b>	<b>-65.680.723,84</b>	<b>-28.249.758,98</b>	<b>100.610.227,86</b>	<b>-81.148.350,11</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-20.881.155,82</b>	<b>-110.395.790,84</b>	<b>-65.680.723,84</b>	<b>-19.970.480,82</b>	<b>90.425.310,02</b>	<b>-81.148.350,11</b>
19	+ Finanzerträge	17.323,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-16.776,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>546,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-20.880.608,83</b>	<b>-110.395.790,84</b>	<b>-65.680.723,84</b>	<b>-19.970.480,82</b>	<b>90.425.310,02</b>	<b>-81.148.350,11</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-20.880.608,83</b>	<b>-110.395.790,84</b>	<b>-65.680.723,84</b>	<b>-19.970.480,82</b>	<b>90.425.310,02</b>	<b>-81.148.350,11</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-20.880.608,83</b>	<b>-110.395.790,84</b>	<b>-65.680.723,84</b>	<b>-19.970.480,82</b>	<b>90.425.310,02</b>	<b>-81.148.350,11</b>

# Teilergebnisrechnung

57

Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.038.240,94	4.800,00	0,00	159.025,51	154.225,51	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.728,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.063.432,73	18.305.485,00	0,00	19.068.036,02	762.551,02	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.280,33	73.277,00	0,00	0,00	-73.277,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	899.076,65	5.000,00	0,00	1.749.377,81	1.744.377,81	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>21.012.758,97</b>	<b>18.388.562,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.976.439,34</b>	<b>2.587.877,34</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-4.532.272,48	-4.957.464,00	0,00	-5.069.729,15	-112.265,15	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-178.000,00	0,00	0,00	178.000,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.382.480,24	-24.317.969,35	-356.413,35	-27.898.240,23	-3.580.270,88	-2.970.066,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.504.299,44	-2.391.548,00	0,00	-2.518.443,55	-126.895,55	0,00
15	- Transferaufwendungen	-7.012.856,15	-7.670.115,00	0,00	-8.355.709,08	-685.594,08	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.156.975,59	-5.512.364,48	-78.793,48	-7.333.629,80	-1.821.265,32	-29.151,14
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-45.588.883,90</b>	<b>-45.027.460,83</b>	<b>-435.206,83</b>	<b>-51.175.751,81</b>	<b>-6.148.290,98</b>	<b>-2.999.217,42</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-24.576.124,93</b>	<b>-26.638.898,83</b>	<b>-435.206,83</b>	<b>-30.199.312,47</b>	<b>-3.560.413,64</b>	<b>-2.999.217,42</b>
19	+ Finanzerträge	19.011.441,02	16.489.538,00	0,00	26.396.002,81	9.906.464,81	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>19.011.441,02</b>	<b>16.489.538,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.396.002,81</b>	<b>9.906.464,81</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-5.564.683,91</b>	<b>-10.149.360,83</b>	<b>-435.206,83</b>	<b>-3.803.309,66</b>	<b>6.346.051,17</b>	<b>-2.999.217,42</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-5.564.683,91</b>	<b>-10.149.360,83</b>	<b>-435.206,83</b>	<b>-3.803.309,66</b>	<b>6.346.051,17</b>	<b>-2.999.217,42</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-316.147,79	-207.189,00	0,00	-163.969,03	43.219,97	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-5.880.831,70</b>	<b>-10.356.549,83</b>	<b>-435.206,83</b>	<b>-3.967.278,69</b>	<b>6.389.271,14</b>	<b>-2.999.217,42</b>

# Teilergebnisrechnung

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./ Fortgeschriebener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.414.542.926,04	2.158.121.400,00	0,00	<b>2.445.515.682,35</b>	287.394.282,35	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.477.351,79	38.799.000,00	0,00	<b>9.276.377,02</b>	-29.522.622,98	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.701.137,22	17.722.904,00	0,00	<b>24.954.654,61</b>	7.231.750,61	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.430.721.415,05</b>	<b>2.214.643.304,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.479.746.713,98</b>	<b>265.103.409,98</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-389.718.140,38	-420.127.000,00	0,00	<b>-417.898.154,82</b>	2.228.845,18	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-82.903.205,46	-26.000.600,00	0,00	<b>-90.730.788,25</b>	-64.730.188,25	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-472.621.345,84</b>	<b>-446.127.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-508.628.943,07</b>	<b>-62.501.343,07</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1.958.100.069,21</b>	<b>1.768.515.704,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.971.117.770,91</b>	<b>202.602.066,91</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	7.112.726,47	500.000,00	0,00	<b>915.814,73</b>	415.814,73	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-8.232.968,45	-42.242.272,00	0,00	<b>-17.450.649,70</b>	24.791.622,30	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-1.120.241,98</b>	<b>-41.742.272,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.534.834,97</b>	<b>25.207.437,03</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>1.956.979.827,23</b>	<b>1.726.773.432,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.954.582.935,94</b>	<b>227.809.503,94</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	83.210.423,35	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>83.210.423,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>2.040.190.250,58</b>	<b>1.726.773.432,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.954.582.935,94</b>	<b>227.809.503,94</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.878.873,99	1.700.191,00	0,00	<b>1.700.187,98</b>	-3,02	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>2.042.069.124,57</b>	<b>1.728.473.623,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.956.283.123,92</b>	<b>227.809.500,92</b>	<b>0,00</b>

# Teilergebnisrechnung

70

Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172.500,00	80.000,00	0,00	135.600,00	55.600,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.500,00	51.400,00	0,00	40.800,00	-10.600,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	232.843,38	419,00	0,00	156.227,00	155.808,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>430.843,38</b>	<b>131.819,00</b>	<b>0,00</b>	<b>332.627,00</b>	<b>200.808,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.187,93	-88.900,00	0,00	-92.402,15	-3.502,15	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-26.962,36	-18.675,00	0,00	-26.029,17	-7.354,17	0,00
15	- Transferaufwendungen	-293.011,17	-162.774,00	0,00	-129.899,20	32.874,80	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-373.565,44	-77.004,00	0,00	-448.822,66	-371.818,66	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-709.726,90</b>	<b>-347.353,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-697.153,18</b>	<b>-349.800,18</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-278.883,52</b>	<b>-215.534,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-364.526,18</b>	<b>-148.992,18</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	297.036,23	214.914,00	0,00	380.583,41	165.669,41	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-18.943,99	0,00	0,00	-16.057,23	-16.057,23	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>278.092,24</b>	<b>214.914,00</b>	<b>0,00</b>	<b>364.526,18</b>	<b>149.612,18</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-791,28</b>	<b>-620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>620,00</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-791,28</b>	<b>-620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>620,00</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-791,28</b>	<b>-620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>620,00</b>	<b>0,00</b>

# TEILFINANZRECHNUNGEN

## AUF PRODUKTBEREICHSEBENE (ANGABEN IN EURO)

Auf Teilebene wird der Saldo der Investitionstätigkeit der Produktbereiche ausgewiesen. In der Teilfinanzrechnung werden produktbereichsbezogen die Einzahlungen und die Auszahlungen dargestellt. Die Summe der Teilergebnisse aller Produktbereiche entspricht dem gesamtstädtischen Saldo der Investitionstätigkeit.

Die Darstellung der einzelnen Zeilen in den Teilfinanzrechnungen erfolgt entsprechend der Vorschriften des § 41 in Verbindung mit § 4, § 3 und § 40 KomHVO.

# Teilfinanzrechnung

11

Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.780.827,77	78.000,00	0,00	<b>846.700,88</b>	768.700,88	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.910.054,49	15.270.000,00	0,00	<b>6.670.795,38</b>	-8.599.204,62	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	<b>425.000,00</b>	425.000,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	144.613,58	230.000,00	0,00	<b>154.743,22</b>	-75.256,78	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.835.495,84</b>	<b>15.578.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.097.239,48</b>	<b>-7.480.760,52</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.056.480,06	-23.836.932,00	0,00	<b>-151.082.525,79</b>	-127.245.593,79	-9.909.197,34
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.274.069,71	-49.552.763,47	-13.607.863,47	<b>-36.488.425,17</b>	13.064.338,30	-15.803.942,51
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.215.420,60	-5.417.002,28	-1.276.189,28	<b>-3.552.202,64</b>	1.864.799,64	-600.204,49
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-3.360.000,00	-2.502.500,00	<b>-3.360.000,00</b>	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	<b>-383.570,32</b>	-383.570,32	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-11.000,00	-30.000,00	0,00	<b>-10.000,00</b>	20.000,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-24.556.970,37</b>	<b>-82.196.697,75</b>	<b>-17.386.552,75</b>	<b>-194.876.723,92</b>	<b>-112.680.026,17</b>	<b>-26.313.344,34</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.721.474,53</b>	<b>-66.618.697,75</b>	<b>-17.386.552,75</b>	<b>-186.779.484,44</b>	<b>-120.160.786,69</b>	<b>-26.313.344,34</b>

# Teilfinanzrechnung

12

Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.951.775,39	1.057.715,00	0,00	<b>1.211.487,25</b>	153.772,25	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	227.027,00	30.000,00	0,00	<b>394.022,98</b>	364.022,98	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.178.802,39</b>	<b>1.087.715,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.605.510,23</b>	<b>517.795,23</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14.981.188,26	-30.128.367,94	-1.757.059,94	<b>-15.874.119,01</b>	14.254.248,93	-1.652.434,33
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-14.981.188,26</b>	<b>-30.128.367,94</b>	<b>-1.757.059,94</b>	<b>-15.874.119,01</b>	<b>14.254.248,93</b>	<b>-1.652.434,33</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.802.385,87</b>	<b>-29.040.652,94</b>	<b>-1.757.059,94</b>	<b>-14.268.608,78</b>	<b>14.772.044,16</b>	<b>-1.652.434,33</b>

# Teilfinanzrechnung

21

## Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.236.074,36	10.534.448,00	0,00	<b>9.045.079,15</b>	-1.489.368,85	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	29.859,18	0,00	0,00	<b>115,00</b>	115,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.094.351,62	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>18.360.285,16</b>	<b>10.534.448,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.045.194,15</b>	<b>-1.489.253,85</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.748,18	-59.019.858,00	0,00	<b>-51.710.888,78</b>	7.308.969,22	-7.358.650,34
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-182.708.967,24	-290.434.098,66	-48.790.129,66	<b>-168.031.949,62</b>	122.402.149,04	-64.969.408,06
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-20.576.750,15	-40.482.149,36	-14.323.446,36	<b>-23.555.308,77</b>	16.926.840,59	-11.719.942,67
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	<b>-3.200,00</b>	-3.200,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>-7.322,40</b>	-7.322,40	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-203.259.969,21</b>	<b>-389.936.106,02</b>	<b>-63.113.576,02</b>	<b>-243.308.669,57</b>	<b>146.627.436,45</b>	<b>-84.048.001,07</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-184.899.684,05</b>	<b>-379.401.658,02</b>	<b>-63.113.576,02</b>	<b>-234.263.475,42</b>	<b>145.138.182,60</b>	<b>-84.048.001,07</b>

# Teilfinanzrechnung

25

Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	443.656,15	150.000,00	0,00	<b>570.661,92</b>	420.661,92	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	114,92	0,00	0,00	<b>23.458,02</b>	23.458,02	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>443.771,07</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>594.119,94</b>	<b>444.119,94</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.137.615,60	-13.257.138,16	-9.039.224,16	<b>-6.399.671,97</b>	6.857.466,19	-17.212.203,27
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.743.273,85	-12.960.834,86	-11.154.441,86	<b>-4.176.194,62</b>	8.784.640,24	-4.829.558,69
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-17.000.000,00	-8.903.000,00	-8.903.000,00	<b>-6.000.000,00</b>	2.903.000,00	-2.903.000,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-128.577,62	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-29.009.467,07</b>	<b>-35.120.973,02</b>	<b>-29.096.666,02</b>	<b>-16.575.866,59</b>	<b>18.545.106,43</b>	<b>-24.944.761,96</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-28.565.696,00</b>	<b>-34.970.973,02</b>	<b>-29.096.666,02</b>	<b>-15.981.746,65</b>	<b>18.989.226,37</b>	<b>-24.944.761,96</b>

# Teilfinanzrechnung

31

## Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1,00	0,00	0,00	-1,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-370.881,09	-652.124,66	-652.124,66	<b>-210.838,97</b>	441.285,69	-446.395,87
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-414.114,16	-265.917,85	-78.897,85	<b>-317.827,28</b>	-51.909,43	-3.475,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-42.638,60	-42.638,60	0,00	42.638,60	-42.638,60
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-784.995,25</b>	<b>-960.681,11</b>	<b>-773.661,11</b>	<b>-528.666,25</b>	<b>432.014,86</b>	<b>-492.509,47</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-784.995,25</b>	<b>-960.680,11</b>	<b>-773.661,11</b>	<b>-528.666,25</b>	<b>432.013,86</b>	<b>-492.509,47</b>

# Teilfinanzrechnung

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./ Fortgeschriebener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.249.149,63	8.936.800,00	0,00	<b>6.419.694,14</b>	-2.517.105,86	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.500,00	0,00	0,00	<b>7.000,00</b>	7.000,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	<b>200.000,00</b>	200.000,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	26.229,88	0,00	0,00	<b>9.951,93</b>	9.951,93	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.277.879,51</b>	<b>8.936.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.636.646,07</b>	<b>-2.300.153,93</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.745.507,64	-11.496.686,48	-1.425.299,48	<b>-11.316.698,75</b>	179.987,73	-1.604.649,23
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.055.276,02	-3.100.488,37	-1.131.725,37	<b>-2.467.921,08</b>	632.567,29	-379.546,90
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-6.689.285,01	-19.071.745,61	-2.223.395,61	<b>-6.694.172,59</b>	12.377.573,02	-2.175.807,81
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-34.267,28	0,00	0,00	<b>-2.590,66</b>	-2.590,66	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-25.524.335,95</b>	<b>-33.668.920,46</b>	<b>-4.780.420,46</b>	<b>-20.481.383,08</b>	<b>13.187.537,38</b>	<b>-4.160.003,94</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.246.456,44</b>	<b>-24.732.120,46</b>	<b>-4.780.420,46</b>	<b>-13.844.737,01</b>	<b>10.887.383,45</b>	<b>-4.160.003,94</b>

# Teilfinanzrechnung

41

Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.156.400,00	0,00	0,00	19.900,00	19.900,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.157.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.900,00</b>	<b>19.900,00</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-136.754,53
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-114.234,32	-2.149.013,36	-1.942.013,36	-235.624,41	1.913.388,95	-1.664.056,64
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-114.234,32</b>	<b>-2.149.013,36</b>	<b>-1.942.013,36</b>	<b>-235.624,41</b>	<b>1.913.388,95</b>	<b>-1.800.811,17</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.043.365,68</b>	<b>-2.149.013,36</b>	<b>-1.942.013,36</b>	<b>-215.724,41</b>	<b>1.933.288,95</b>	<b>-1.800.811,17</b>

# Teilfinanzrechnung

42

## Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	370.325,90	247.725,00	0,00	<b>598.499,12</b>	350.774,12	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.122.062,80	0,00	0,00	<b>2.809,01</b>	2.809,01	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	994.536,79	14.370,00	0,00	<b>14.687,85</b>	317,85	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>21.486.925,49</b>	<b>262.095,00</b>	<b>0,00</b>	<b>615.995,98</b>	<b>353.900,98</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	<b>-5.058,75</b>	-5.058,75	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.896.050,53	-7.340.615,26	-2.638.923,26	<b>-4.965.681,14</b>	2.374.934,12	-4.473.590,16
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-758.415,62	-1.201.568,02	-220.908,02	<b>-1.381.363,09</b>	-179.795,07	-330.968,69
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-5.040.730,44	-10.337.476,63	-2.646.549,63	<b>-3.403.546,59</b>	6.933.930,04	-1.362.908,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.695.196,59</b>	<b>-18.879.659,91</b>	<b>-5.506.380,91</b>	<b>-9.755.649,57</b>	<b>9.124.010,34</b>	<b>-6.167.466,85</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.791.728,90</b>	<b>-18.617.564,91</b>	<b>-5.506.380,91</b>	<b>-9.139.653,59</b>	<b>9.477.911,32</b>	<b>-6.167.466,85</b>

# Teilfinanzrechnung

51 Räuml. Planung und Entw., Geoinformation

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.787.771,50	3.602.548,00	0,00	<b>6.078.931,28</b>	2.476.383,28	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	545.200,00	0,00	<b>0,00</b>	-545.200,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	366.807,81	0,00	0,00	<b>309.012,73</b>	309.012,73	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	9.000,00	0,00	<b>0,00</b>	-9.000,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.154.579,31</b>	<b>4.156.748,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.387.944,01</b>	<b>2.231.196,01</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-210.320,78	-1.590.691,00	0,00	<b>-218.170,23</b>	1.372.520,77	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-608.858,63	-11.954.686,33	-7.787.630,33	<b>-1.340.603,77</b>	10.614.082,56	-7.922.924,81
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-222.511,19	-362.025,24	-13.065,24	<b>-630.494,11</b>	-268.468,87	-1.391,85
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-1.789.369,11	-235.991,59	-235.991,59	<b>-1.139.325,82</b>	-903.334,23	-269.755,13
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.785,70	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.833.845,41</b>	<b>-14.143.394,16</b>	<b>-8.036.687,16</b>	<b>-3.328.593,93</b>	<b>10.814.800,23</b>	<b>-8.194.071,79</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.320.733,90</b>	<b>-9.986.646,16</b>	<b>-8.036.687,16</b>	<b>3.059.350,08</b>	<b>13.045.996,24</b>	<b>-8.194.071,79</b>

# Teilfinanzrechnung

52

Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.503,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.482.524,01	1.400.000,00	0,00	647.881,07	-752.118,93	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.484.027,42</b>	<b>1.400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>647.881,07</b>	<b>-752.118,93</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.500,14	-15.000,00	0,00	-25.289,11	-10.289,11	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-386.000,00	0,00	0,00	386.000,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-6.000,00	-1.680.000,00	0,00	-120.000,00	1.560.000,00	-6.000.000,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.500,14</b>	<b>-2.081.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-145.289,11</b>	<b>1.935.710,89</b>	<b>-6.011.000,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.464.527,28</b>	<b>-681.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>502.591,96</b>	<b>1.183.591,96</b>	<b>-6.011.000,00</b>

# Teilfinanzrechnung

53

## Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	14.000.000,00	0,00	8.509.143,00	-5.490.857,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.900,00</b>	<b>14.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.509.143,00</b>	<b>-5.490.857,00</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-251.405,55	-848.564,15	-845.101,15	-903.251,91	-54.687,76	-6.278,95
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.939,68	-128.000,00	-47.500,00	-43.305,13	84.694,87	-140.000,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-10.766.387,00	0,00	0,00	10.766.387,00	-10.766.387,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-254.345,23</b>	<b>-11.742.951,15</b>	<b>-892.601,15</b>	<b>-946.557,04</b>	<b>10.796.394,11</b>	<b>-10.912.665,95</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-252.445,23</b>	<b>2.257.048,85</b>	<b>-892.601,15</b>	<b>7.562.585,96</b>	<b>5.305.537,11</b>	<b>-10.912.665,95</b>

# Teilfinanzrechnung

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./ Fortgeschriebener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.810.590,88	61.655.229,00	0,00	<b>32.440.638,32</b>	-29.214.590,68	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	76.243,34	500.000,00	0,00	<b>25.403,68</b>	-474.596,32	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.250.851,51	3.500.000,00	0,00	<b>1.808.078,37</b>	-1.691.921,63	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	6.076.600,10	6.800.958,00	0,00	<b>0,00</b>	-6.800.958,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>49.214.285,83</b>	<b>72.456.187,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.274.120,37</b>	<b>-38.182.066,63</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-254.554,51	-2.441.786,80	-15.015,80	<b>-365.523,67</b>	2.076.263,13	-476.070,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-59.892.682,35	-212.168.494,29	-54.726.856,29	<b>-65.072.566,11</b>	147.095.928,18	-48.286.689,51
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.303.260,89	-2.400.794,00	-1.360.264,00	<b>-1.523.158,66</b>	877.635,34	-223.250,37
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>-17.702,97</b>	-17.702,97	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-4.253.806,65	-18.338.561,34	-9.602.300,34	<b>-1.267.029,40</b>	17.071.531,94	-938.755,26
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-49.352,70	0,00	0,00	<b>-113.435,49</b>	-113.435,49	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-65.753.657,10</b>	<b>-235.349.636,43</b>	<b>-65.704.436,43</b>	<b>-68.359.416,30</b>	<b>166.990.220,13</b>	<b>-49.924.765,14</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-16.539.371,27</b>	<b>-162.893.449,43</b>	<b>-65.704.436,43</b>	<b>-34.085.295,93</b>	<b>128.808.153,50</b>	<b>-49.924.765,14</b>

# Teilfinanzrechnung

55 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.467.704,80	11.613.380,00	0,00	<b>2.025.831,31</b>	-9.587.548,69	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	52.478,58	64.500,00	0,00	<b>68.955,34</b>	4.455,34	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	187.437,67	143.317,00	0,00	<b>674.706,00</b>	531.389,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	219.735,00	219.735,00	0,00	<b>219.735,00</b>	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.927.356,05</b>	<b>12.040.932,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.989.227,65</b>	<b>-9.051.704,35</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-52.023,31	-1.753.575,31	-999.127,31	<b>-6.903,54</b>	1.746.671,77	-1.052.270,79
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.523.161,17	-30.438.582,00	-31.777,00	<b>-5.446.198,78</b>	24.992.383,22	-1.321.490,74
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.963.284,78	-13.851.833,88	-7.745.615,88	<b>-6.198.467,37</b>	7.653.366,51	-1.756.153,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.538.469,26</b>	<b>-46.043.991,19</b>	<b>-8.776.520,19</b>	<b>-11.651.569,69</b>	<b>34.392.421,50</b>	<b>-4.129.914,53</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.611.113,21</b>	<b>-34.003.059,19</b>	<b>-8.776.520,19</b>	<b>-8.662.342,04</b>	<b>25.340.717,15</b>	<b>-4.129.914,53</b>

# Teilfinanzrechnung

56

Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>330.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>-324.000,00</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-720.000,00	-20.000,00	0,00	720.000,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-317.472,08	-21.198.237,73	-396.442,73	<b>-332.400,03</b>	20.865.837,70	-2.077.879,20
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-304.764,55	-52.432,96	-52.432,96	<b>-2.270.436,61</b>	-2.218.003,65	-152.432,96
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-622.236,63</b>	<b>-21.970.670,69</b>	<b>-468.875,69</b>	<b>-2.602.836,64</b>	<b>19.367.834,05</b>	<b>-2.230.312,16</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-622.236,63</b>	<b>-21.640.670,69</b>	<b>-468.875,69</b>	<b>-2.596.836,64</b>	<b>19.043.834,05</b>	<b>-2.230.312,16</b>

# Teilfinanzrechnung

57

Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-50.250,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-452.942,99	-1.692.663,73	-718.213,73	<b>-478.257,91</b>	1.214.405,82	-332.736,07
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-261.910,27	-716.666,14	-92.747,14	<b>-201.145,16</b>	515.520,98	-145.480,11
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-9.053.814,00	-26.267.796,12	-4.835.296,12	<b>-12.874.586,45</b>	13.393.209,67	-2.090.480,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.818.917,28</b>	<b>-28.677.125,99</b>	<b>-5.646.256,99</b>	<b>-13.553.989,52</b>	<b>15.123.136,47</b>	<b>-2.568.696,18</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.818.917,28</b>	<b>-28.677.125,99</b>	<b>-5.646.256,99</b>	<b>-13.553.989,52</b>	<b>15.123.136,47</b>	<b>-2.568.696,18</b>

# Teilfinanzrechnung

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	62.598.880,68	63.350.000,00	0,00	<b>63.352.235,50</b>	2.235,50	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>62.598.880,68</b>	<b>63.350.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63.352.235,50</b>	<b>2.235,50</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>62.598.880,68</b>	<b>63.350.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63.352.235,50</b>	<b>2.235,50</b>	<b>0,00</b>

# Teilfinanzrechnung

70

Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortgeschrie- bener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2023	Jahresergebnis 2024	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2024	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2025
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	525.000,00	0,00	0,00	<b>507.500,00</b>	507.500,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	63.888,89	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.651.216,05	0,00	0,00	<b>2.513.989,97</b>	2.513.989,97	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	67.500,00	0,00	0,00	<b>17.500,00</b>	17.500,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.307.604,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.038.989,97</b>	<b>3.038.989,97</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.066,49	-15.034,00	0,00	<b>-20.436,19</b>	-5.402,19	-8.400,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.437.819,49	-1.025.299,64	-1.025.299,64	<b>-5.100.434,79</b>	-4.075.135,15	-878.045,33
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.441.885,98</b>	<b>-1.040.333,64</b>	<b>-1.025.299,64</b>	<b>-5.120.870,98</b>	<b>-4.080.537,34</b>	<b>-886.445,33</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-134.281,04</b>	<b>-1.040.333,64</b>	<b>-1.025.299,64</b>	<b>-2.081.881,01</b>	<b>-1.041.547,37</b>	<b>-886.445,33</b>

## SONDERHAUSHALTE

ANTON UND KATHARINA KIPPENBERG-STIFTUNG

DR. GÜNTER LONTZEN STIFTUNG

DR. JÜRGEN TRAUTVETTER UND DR. HERMANN

BRÜCKNER STIFTUNG

GISELA UND DIETER SCHNELLE STIFTUNG

JOHANNA EY FOUNDATION

Anton und Katharina Kippenberg - Stiftung

Schlussbilanz 31.12.2024  
(Angaben in Euro)

Aktiva		Passiva	
<b>1 Anlagevermögen</b>	<b>57.002.134,45</b>	<b>1 Eigenkapital</b>	<b>50.924.732,30</b>
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	davon Allgemeine Rücklage	<b>51.061.509,16</b>
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>57.002.134,45</b>	davon Jahresüberschuss	<b>-136.776,86</b>
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>2 Sonderposten</b>	<b>6.242.532,80</b>
<b>2 Umlaufvermögen</b>	<b>165.432,75</b>	<b>3 Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>
<b>3 Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>4 Verbindlichkeiten</b>	<b>302,10</b>
		<b>5 Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>57.167.567,20</b>	<b>Summe Passiva</b>	<b>57.167.567,20</b>

Ergebnisrechnung 31.12.2024 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		Jahresergebnis		Vergleich 2024 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2023	fortgeschriebener Haushaltsansatz 2024	2024	2024	
= Ordentliche Erträge	166.750,98	62.844,00	<b>19.063,40</b>	-43.780,60	
= Ordentliche Aufwendungen	56.619,76	-396.754,09	<b>155.840,26</b>	552.594,35	
= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>110.131,22</b>	<b>-333.910,09</b>	<b>-136.776,86</b>	197.133,23	
+ Finanzerträge	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
= <b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>110.131,22</b>	<b>-333.910,09</b>	<b>-136.776,86</b>	197.133,23	
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
= <b>Jahresergebnis</b>	<b>110.131,22</b>	<b>-333.910,09</b>	<b>-136.776,86</b>	197.133,23	

Finanzrechnung 31.12.2024 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		Jahresergebnis		Vergleich 2024 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2023	fortgeschriebener Haushaltsansatz 2024	2024	2024	
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.514,39	62.844,00	<b>1.937,15</b>	-60.906,85	
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.499,04	-375.948,17	<b>138.119,63</b>	514.067,80	
= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>140.015,35</b>	<b>-313.104,17</b>	<b>-136.182,48</b>	176.921,69	
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.806,94	0,00	<b>106.176,00</b>	106.176,00	
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	155.417,80	0,00	<b>141.161,08</b>	141.161,08	
= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-131.610,86</b>	<b>0,00</b>	<b>-34.985,08</b>	-34.985,08	
= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>8.404,49</b>	<b>-313.104,17</b>	<b>-171.167,56</b>	141.936,61	
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	8.404,49	-313.104,17	<b>-171.167,56</b>	141.936,61	
+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	301.450,05	36.685,00	<b>309.854,54</b>	273.169,54	
= <b>Liquide Mittel</b>	<b>309.854,54</b>	<b>-276.419,17</b>	<b>138.686,98</b>	415.106,15	

Dr. Günter Lontzen Stiftung

Schlussbilanz 31.12.2024  
(Angaben in Euro)

Aktiva		Passiva	
<b>1 Anlagevermögen</b>	<b>2.978.348,40</b>	<b>1 Eigenkapital</b>	<b>3.320.491,68</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	davon Allgemeine Rücklage	2.472.774,13
1.2 Sachanlagen	68.750,00	davon freie Rücklage	439.649,71
1.3 Finanzanlagen	2.909.598,40	davon zweckgebundene Rücklage	427.598,52
2 Umlaufvermögen	342.143,28	davon Jahresüberschuss	-19.530,68
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	<b>2 Sonderposten</b>	<b>0,00</b>
		<b>3 Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>
		<b>4 Verbindlichkeiten</b>	<b>0,00</b>
		<b>5 Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>3.320.491,68</b>	<b>Summe Passiva</b>	<b>3.320.491,68</b>

Ergebnisrechnung 31.12.2024 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		Jahresergebnis		Vergleich 2024 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2023	fortgeschriebener Haushaltsansatz 2024	2024	2024	
= Ordentliche Erträge	56.504,30	0,00	<b>61.196,05</b>	61.196,05	
= Ordentliche Aufwendungen	74.760,46	47.600,00	<b>135.376,63</b>	87.776,63	
= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	-18.256,16	-47.600,00	<b>-74.180,58</b>	-26.580,58	
+ Finanzerträge	46.574,11	47.600,00	<b>54.649,90</b>	7.049,90	
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.539,58	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
= <b>Finanzergebnis</b>	42.034,53	47.600,00	<b>54.649,90</b>	7.049,90	
= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	23.778,37	0,00	<b>-19.530,68</b>	-19.530,68	
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
= <b>Jahresergebnis</b>	23.778,37	0,00	<b>-19.530,68</b>	-19.530,68	

Finanzrechnung 31.12.2024 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		Jahresergebnis		Vergleich 2024 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2023	fortgeschriebener Haushaltsansatz 2024	2024	2024	
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.021,10	47.600,00	<b>55.412,38</b>	7.812,38	
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.622,88	14.436,00	<b>37.640,25</b>	23.204,25	
= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	29.398,22	33.164,00	<b>17.772,13</b>	-15.391,87	
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.084.255,00	0,00	<b>585.115,67</b>	585.115,67	
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.102.690,69	10.300,00	<b>727.546,17</b>	717.246,17	
= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-18.435,69	-10.300,00	<b>-142.430,50</b>	-132.130,50	
= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	10.962,53	22.864,00	<b>-124.658,37</b>	-147.522,37	
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	22.864,00	<b>0,00</b>	-22.864,00	
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	10.962,53	22.864,00	<b>-124.658,37</b>	-147.522,37	
+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	416.002,00	53.731,00	<b>426.964,53</b>	373.233,53	
= <b>Liquide Mittel</b>	426.964,53	76.595,00	<b>302.306,16</b>	225.711,16	

Dr. Jürgen Trautvetter und Dr. Hermann Brückner Stiftung

Schlussbilanz 31.12.2024  
(Angaben in Euro)

Aktiva		Passiva	
<b>1 ANLAGEVERMÖGEN</b>	<b>414.178,43</b>	<b>1 EIGENKAPITAL</b>	<b>430.532,08</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	davon Allgemeine Rücklage	400.724,95
1.2 Sachanlagen	14.678,23	davon freie Rücklage	7.467,32
1.3 Finanzanlagen	399.500,20	davon zweckgebundene Rücklage	16.395,73
<b>2 UMLAUFVERMÖGEN</b>	<b>16.353,65</b>	davon Jahresüberschuss	5.944,08
<b>3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>	<b>0,00</b>	<b>2 SONDERPOSTEN</b>	<b>0,00</b>
		<b>3 RÜCKSTELLUNGEN</b>	<b>0,00</b>
		<b>4 VERBINDLICHKEITEN</b>	<b>0,00</b>
		<b>5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>	<b>0,00</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>430.532,08</b>	<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>430.532,08</b>

Ergebnisrechnung 31.12.2024 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis	fortgeschriebener Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Vergleich 2024 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2023	2024	2024	
= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	3.904,38	3.904,38
= Ordentliche Aufwendungen	15.038,58	1.830,00	83,30	-1.746,70
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-15.038,58</b>	<b>-1.830,00</b>	<b>3.821,08</b>	<b>5.651,08</b>
+ Finanzerträge	6.247,52	1.830,00	2.123,00	293,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	162,22	0,00	0,00	0,00
<b>= Finanzergebnis</b>	<b>6.085,30</b>	<b>1.830,00</b>	<b>2.123,00</b>	<b>293,00</b>
<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.953,28</b>	<b>0,00</b>	<b>5.944,08</b>	<b>5.944,08</b>
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-8.953,28</b>	<b>0,00</b>	<b>5.944,08</b>	<b>5.944,08</b>

Finanzrechnung 31.12.2024 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis	fortgeschriebener Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Vergleich 2024 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2023	2024	2024	
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.519,43	1.830,00	6.896,52	5.066,52
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	248,07	1.220,00	83,30	-1.136,70
<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.271,36</b>	<b>610,00</b>	<b>6.813,22</b>	<b>6.203,22</b>
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	0,00	32.271,12	32.271,12
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	93.678,52	0,00	29.080,42	29.080,42
<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-63.678,52</b>	<b>0,00</b>	<b>3.190,70</b>	<b>3.190,70</b>
<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-60.407,16</b>	<b>610,00</b>	<b>10.003,92</b>	<b>9.393,92</b>
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-60.407,16	610,00	10.003,92	9.393,92
+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	66.756,89	3.326,00	6.349,73	3.023,73
<b>= Liquide Mittel</b>	<b>6.349,73</b>	<b>3.936,00</b>	<b>16.353,65</b>	<b>12.417,65</b>

Der Sonderhaushalt wird ab 2025 nicht mehr von der Landeshauptstadt Düsseldorf verwaltet. Die dargestellten Werte bilden den Stand zum Zeitpunkt der Übertragung des Vermögens ab.

Gisela und Dieter Schnelle Stiftung

Schlussbilanz 31.12.2024  
(Angaben in Euro)

Aktiva		Passiva	
<b>1 ANLAGEVERMÖGEN</b>	<b>871.614,11</b>	<b>1 EIGENKAPITAL</b>	<b>1.179.450,03</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	davon Allgemeine Rücklage	1.148.356,33
1.2 Sachanlagen	0,00	davon freie Rücklage	12.852,59
1.3 Finanzanlagen	871.614,11	davon zweckgebundene Rücklage	14.555,61
<b>2 UMLAUFVERMÖGEN</b>	<b>550.511,61</b>	davon Jahresüberschuss	3.685,50
<b>3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>	<b>0,00</b>	<b>2 SONDERPOSTEN</b>	<b>0,00</b>
		<b>3 RÜCKSTELLUNGEN</b>	<b>0,00</b>
		<b>4 VERBINDLICHKEITEN</b>	<b>242.675,69</b>
		<b>5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>	<b>0,00</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>1.422.125,72</b>	<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>1.422.125,72</b>

Ergebnisrechnung 31.12.2024 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		fortgeschriebener Haushaltsansatz	Vergleich 2024 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz	
	2023	2024	2024	2024	
= Ordentliche Erträge	94.315,51	0,00	0,00	10.844,29	10.844,29
= Ordentliche Aufwendungen	16.083,30	1.830,00	1.830,00	21.333,67	19.503,67
= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>78.232,21</b>	<b>-1.830,00</b>	<b>-1.830,00</b>	<b>-10.489,38</b>	<b>-8.659,38</b>
+ Finanzerträge	15.158,31	1.830,00	1.830,00	15.206,93	13.376,93
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.409,08	0,00	0,00	1.032,05	1.032,05
= <b>Finanzergebnis</b>	<b>13.749,23</b>	<b>1.830,00</b>	<b>1.830,00</b>	<b>14.174,88</b>	<b>12.344,88</b>
= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>91.981,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.685,50</b>	<b>3.685,50</b>
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
= <b>Jahresergebnis</b>	<b>91.981,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.685,50</b>	<b>3.685,50</b>

Finanzrechnung 31.12.2024 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		fortgeschriebener Haushaltsansatz	Vergleich 2024 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz	
	2023	2024	2024	2024	
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.144,30	1.830,00	1.830,00	13.458,72	11.628,72
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.492,38	1.330,00	1.330,00	10.840,48	9.510,48
= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.348,08</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>2.618,24</b>	<b>2.118,24</b>
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	129.391,88	0,00	0,00	460.081,03	460.081,03
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	262.644,95	0,00	0,00	160.912,52	160.912,52
= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-133.253,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>299.168,51</b>	<b>299.168,51</b>
= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-135.601,15</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>301.786,75</b>	<b>301.286,75</b>
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	500,00	500,00	0,00	-500,00
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-135.601,15	500,00	500,00	301.786,75	301.286,75
+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	159.044,14	736,00	736,00	23.442,99	22.706,99
= <b>Liquide Mittel</b>	<b>23.442,99</b>	<b>1.236,00</b>	<b>1.236,00</b>	<b>325.229,74</b>	<b>323.993,74</b>

Johanna Ey Foundation

Schlussbilanz 31.12.2024  
(Angaben in Euro)

Aktiva		Passiva	
<b>1 Anlagevermögen</b>	<b>25.862,34</b>	<b>1 Eigenkapital</b>	<b>36.465,61</b>
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	davon Allgemeine Rücklage	<b>17.775,75</b>
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>0,00</b>	davon freie Rücklage	<b>0,00</b>
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>25.862,34</b>	davon zweckgebundene Rücklage	<b>0,00</b>
<b>2 Umlaufvermögen</b>	<b>10.603,27</b>	davon Jahresüberschuss	<b>18.689,86</b>
<b>3 Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>2 Sonderposten</b>	<b>0,00</b>
		<b>3 Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>
		<b>4 Verbindlichkeiten</b>	<b>0,00</b>
		<b>5 Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>36.465,61</b>	<b>Summe Passiva</b>	<b>36.465,61</b>

Ergebnisrechnung 31.12.2024 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		fortgeschriebener Haushaltsansatz		Vergleich 2024 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2023	2024	2024	2024	
= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	41.443,68	41.443,68
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	24.523,82	24.523,82
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.919,86</b>	<b>16.919,86</b>
+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	1.770,00	1.770,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.770,00</b>	<b>1.770,00</b>
<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.689,86</b>	<b>18.689,86</b>
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>= Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.689,86</b>	<b>18.689,86</b>

Finanzrechnung 31.12.2024 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		fortgeschriebener Haushaltsansatz		Vergleich 2024 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2023	2024	2024	2024	
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	35.127,09	35.127,09
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	24.523,82	24.523,82
<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.603,27</b>	<b>10.603,27</b>
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	979.443,65	979.443,65
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	979.443,65	979.443,65
<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.603,27</b>	<b>10.603,27</b>
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	10.603,27	10.603,27
+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Liquide Mittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.603,27</b>	<b>10.603,27</b>