



erstellt von der Kämmerei → Haushalts-, Finanz- und Stiftungsmanagement

Anmerkung: In dem Bericht können geringe Differenzen aufgrund gerundeter Darstellung auftreten. Die Summen errechnen sich jeweils korrekt aus ungerundeten Werten. Zudem wird in den nachfolgenden tabellarisch dargestellten Beträgen jede Abweichung ab 1,0 Mio. Euro dargestellt. Dabei werden in der tabellarischen Darstellungsform Verschlechterungen mit einem negativen Vorzeichen und Verbesserungen mit einem positiven Vorzeichen abgebildet.



Landeshauptstadt  
Düsseldorf

**Düsseldorf Nähe trifft Freiheit**

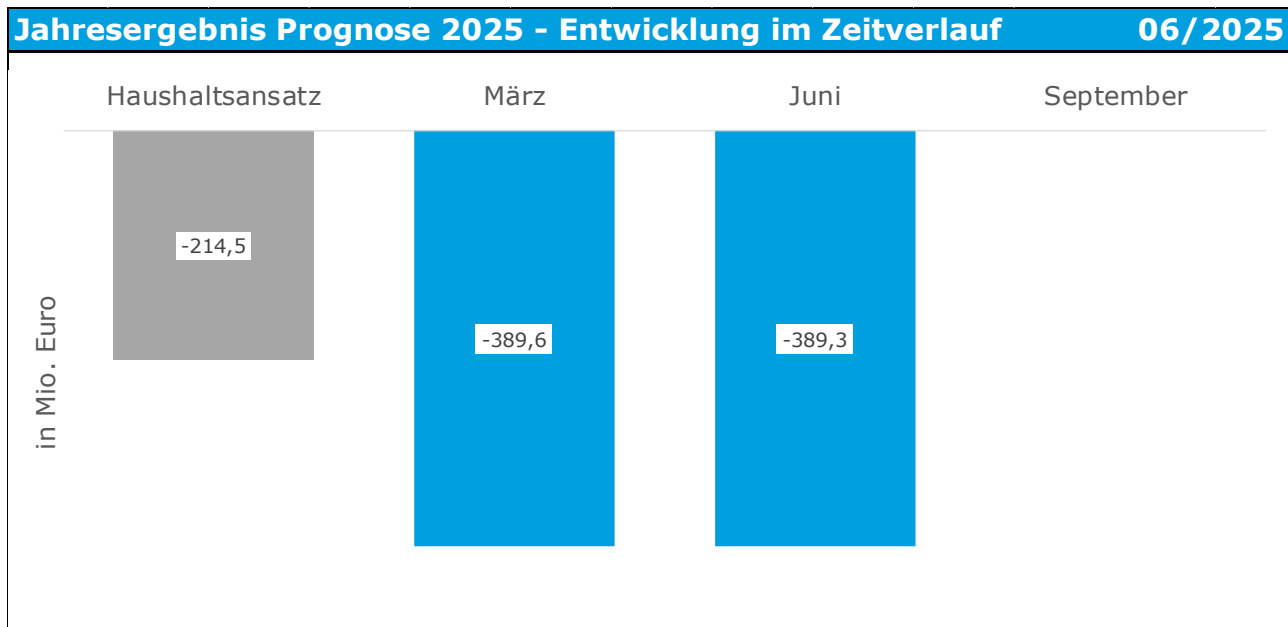
## **Inhaltsverzeichnis**

Was hat sich seit dem letzten Bericht geändert? .....	3
Ergebnisrechnung – Prognose .....	5
Ergebnisrechnung – Chancen / Risiken .....	6
Ergebnisrechnung – Gesamtbericht .....	7
Ergebnisrechnung – Ordentliche Erträge .....	8
Ergebnisrechnung – Ordentliche Aufwendungen .....	11
Finanzergebnis – Prognose .....	14
Finanzrechnung – Gesamtbericht .....	15
Investitionen – Prognose .....	17
Investitionsentwicklung .....	19
Interne und externe Kredite .....	20
Zins- und Tilgungspläne .....	20
Verwendung der Mittel aus dem Ratsbeschluss RAT/111/2021	
Klimaschutzprogramm 2035 .....	21
Mittelverwendung der Digitalisierungsmaßnahmen .....	26
Stand der über-/außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen .....	28
Personal- und Versorgungsaufwendungen – Gesamtbetrachtung .....	29

## Was hat sich seit dem letzten Bericht geändert?

Nach der Prognose vom 30.06.2025 ergibt sich für den **konsumtiven Bereich** ein **Jahresergebnis** von **-389,3 Mio. Euro**. Gegenüber dem letzten vorgelegten Bericht nach dem 31.03.2025 bedeutet dies eine Verbesserung von 0,3 Mio. Euro.

Betrachtet man die Prognose im Jahresverlauf, so ergibt sich folgendes Bild:

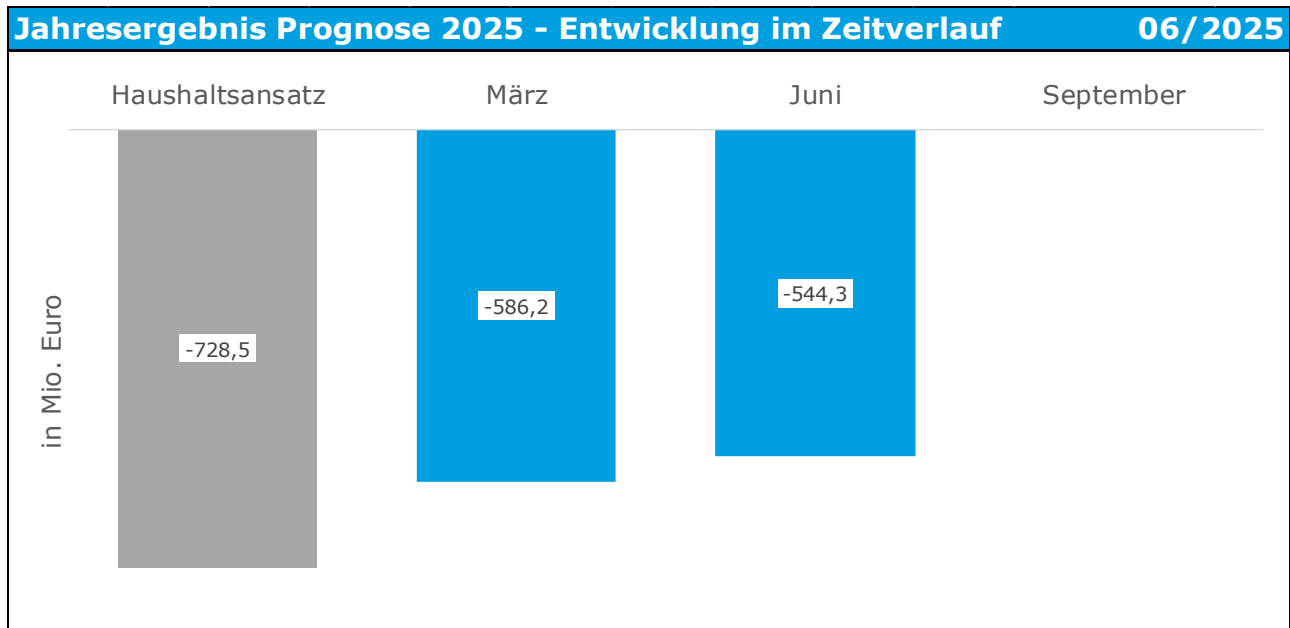


Folgende größere Veränderungen (ab 1,0 Mio. Euro) haben hierzu beigetragen:

○ Personalservice (Rückstellung)	+45,1 Mio. Euro
○ ÖPNV / VRR	+12,5 Mio. Euro
○ Immobilienhandel	+10,8 Mio. Euro
○ Allgemeine Finanzwirtschaft	+5,7 Mio. Euro
○ Tageseinrichtungen	+5,4 Mio. Euro
○ BgA Hallen Sportamt	+3,6 Mio. Euro
○ BgA Bahnanlagen	+3,3 Mio. Euro
○ Grundsicherung für Arbeitsuchende	+3,1 Mio. Euro
○ Förderung in Tagespflege und Kita	+3,0 Mio. Euro
○ Mobilitätsmanagement	+2,5 Mio. Euro
○ Hilfe zur Erziehung	-1,0 Mio. Euro
○ Hilfe zur Pflege	-1,3 Mio. Euro
○ Gebäudereinigung	-1,7 Mio. Euro
○ Klimaschutzprogramm	-1,9 Mio. Euro
○ Soziale Einrichtungen für Obdachlose, Aussiedler und Flüchtlinge	-2,1 Mio. Euro
○ Kulturamt	-2,6 Mio. Euro
○ Kinderhilfzentrum	-3,0 Mio. Euro
○ Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-3,0 Mio. Euro
○ Wirtschaftliche Leistungen für Asylsuchende	-4,4 Mio. Euro
○ Eingliederungshilfe zur Förderung junger Menschen, Hilfe für junge Volljährige	-8,8 Mio. Euro
○ Steuern, Zuweisungen und allgemeine Umlagen	-48,8 Mio. Euro

Der pauschale Abschlag im CB 06/2025 konnte gegenüber dem CB 03/2025 um weitere 10,3 Mio. Euro reduziert werden und beträgt jetzt 169,6 Mio. Euro.

Beim **investiven Bereich** hat sich nach der aktuellen Jahresprognose für 2025 vom 30.06.2025 eine **Verbesserung** in Höhe von **184,3 Mio. Euro** gegenüber dem Ansatz 2025 ergeben. Gegenüber dem letzten vorgelegten Bericht nach dem 31.03.2025 bedeutet dies eine Verbesserung von 41,9 Mio. Euro. Betrachtet man die Prognose im Jahresverlauf, so ergibt sich folgendes Bild:



Folgende größere Veränderungen (ab 1,0 Mio. Euro) haben hierzu beigetragen:

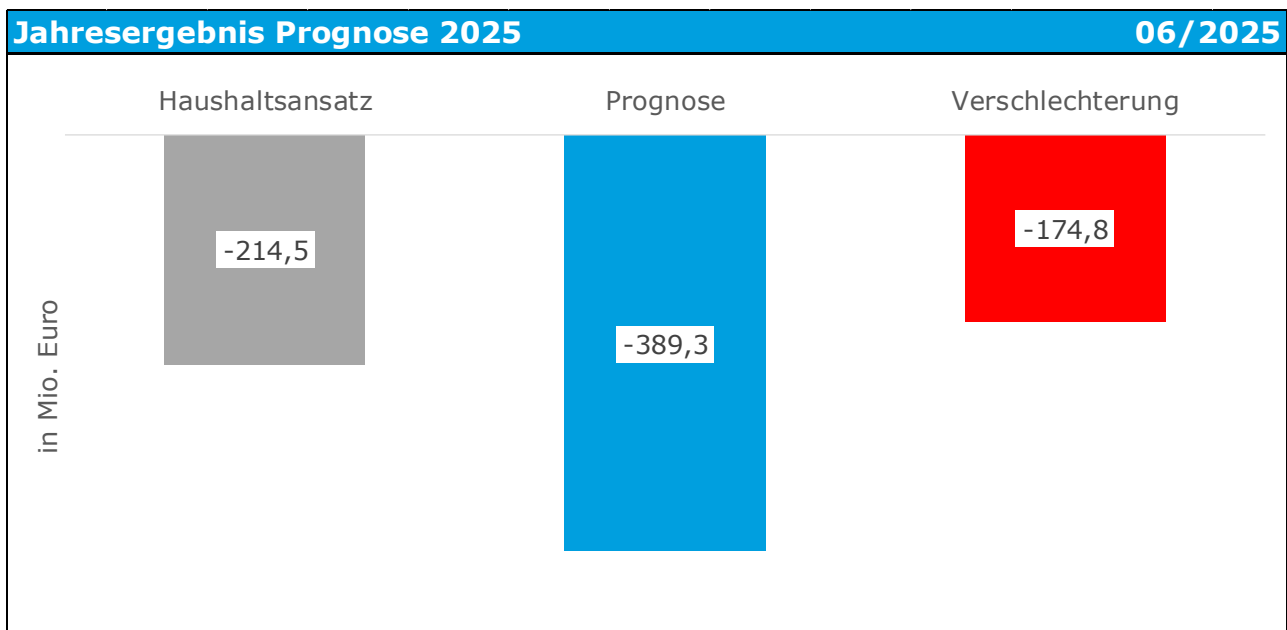
- |   |                 |
|---|-----------------|
| ○ Schulen (alle Schulformen)                  | +77,4 Mio. Euro |
| ○ Wohnungsbauförderung                        | +24,0 Mio. Euro |
| ○ Immobilienhandel                            | +11,9 Mio. Euro |
| ○ Parkraumbewirtschaftung                     | +9,0 Mio. Euro  |
| ○ Klimaschutzprogramm                         | +7,6 Mio. Euro  |
| ○ BgA Hallen Sportamt                         | +5,4 Mio. Euro  |
| ○ Wasserbau                                   | +5,3 Mio. Euro  |
| ○ Straßen                                     | +2,2 Mio. Euro  |
| ○ Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahnanlagen) | +1,6 Mio. Euro  |
| ○ Verkehrsleitpläne                           | +1,2 Mio. Euro  |
| ○ Förderung von Museen und Sammlungen         | -1,2 Mio. Euro  |
| ○ Abfallwirtschaft                            | -5,3 Mio. Euro  |
| ○ BgA Gaststätten                             | -5,3 Mio. Euro  |

Der pauschale Abschlag wurde gegenüber dem CB 03/2025 um 91,1 Mio. Euro reduziert und beträgt aktuell 276,3 Mio. Euro.

## Ergebnisrechnung – Prognose

Rechnerisch ergibt sich zum Berichtsstand 30.06.2025 aus den vorliegenden Prognosemeldungen der Fachbereiche und unter Einbeziehung eines pauschalen Abschlags auf Grund von Erfahrungswerten der vergangenen Jahre von 169,6 Mio. Euro im operativen Geschäft ein **erwartetes Jahresergebnis** in Höhe von **-389,3 Mio. Euro** und damit gegenüber der Haushaltsplanung eine **Verschlechterung** in Höhe von **174,8 Mio. Euro**.

Die Höhe des pauschalen Abschlags beruht auf den Ermächtigungsübertragungen aus 2024 nach 2025 und den im Rahmen der Mittelanmeldung 2025 getätigten Neuveranschlagungen aus 2024 in Höhe von insgesamt 196,8 Mio. Euro. Meldungen der Fachbereiche, die diesen pauschalen Abschlag konkretisieren, also bereits Ermächtigungsübertragungen nach 2026 oder Neuveranschlagungen im Rahmen der Mittelanmeldung 2026 prognostizieren, reduzieren den pauschalen Abschlag. Dies geschah im Rahmen der Meldungen zum CB 06/2025 in Höhe von 27,2 Mio. Euro.



Im Folgenden werden die erwarteten Chancen und Risiken sowie die Ergebnisse im Einzelnen je Produkt zeilenbezogen dargestellt.

## Ergebnisrechnung – Chancen / Risiken

- Inwieweit die LHD von dem durch den Bund beschlossenen „**Sondervermögen Infrastruktur**“, welches auch die Kommunen berücksichtigen soll, profitiert, ist aktuell nicht abschätzbar. Die Finanzminister schlagen für die Verteilung der Mittel auf die Länder einstimmig den Königsteiner Schlüssel als Maßstab vor. Demnach erhält das Land NRW rund 21 Mrd. Euro der für die Länder vorgesehenen 100 Mrd. Euro. Dabei sollen die finanzschwachen Kommunen besonders berücksichtigt werden. Am 02.07.2025 hat das Bundeskabinett den Entwurf eines Gesetzes zur Finanzierung von Infrastrukturinvestitionen von Ländern und Kommunen beschlossen. In welcher Form die Verteilung der Mittel innerhalb des Landes NRW erfolgen wird, ist noch unklar.
- Am 11.07.2025 hat der Bundesrat dem „**Investitionsbooster**“ zugestimmt. Eine Kompensation soll über eine Anpassung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer erfolgen.
- Ob und wie sich die **Zollpolitik** seitens der USA auf die Steuereinnahmen der LHD auswirken werden, ist derzeit nicht belastbar quantifizierbar.
- Der **Koalitionsvertrag** zur 21. Legislaturperiode von CDU, CSU und SPD wirkt sich an verschiedenen Stellen auf die Städte und Gemeinden aus und enthält viele gute Impulse. Auswirkungen auf die Finanzen der LHD können nicht eingeschätzt werden.
- Die aktuelle Entwicklung der **Gewerbesteuer** zeugt von hohen Unsicherheiten und zeigt bereits jetzt eine Verschlechterung von 150 Mio. Euro auf.

# Ergebnisrechnung – Gesamtbericht

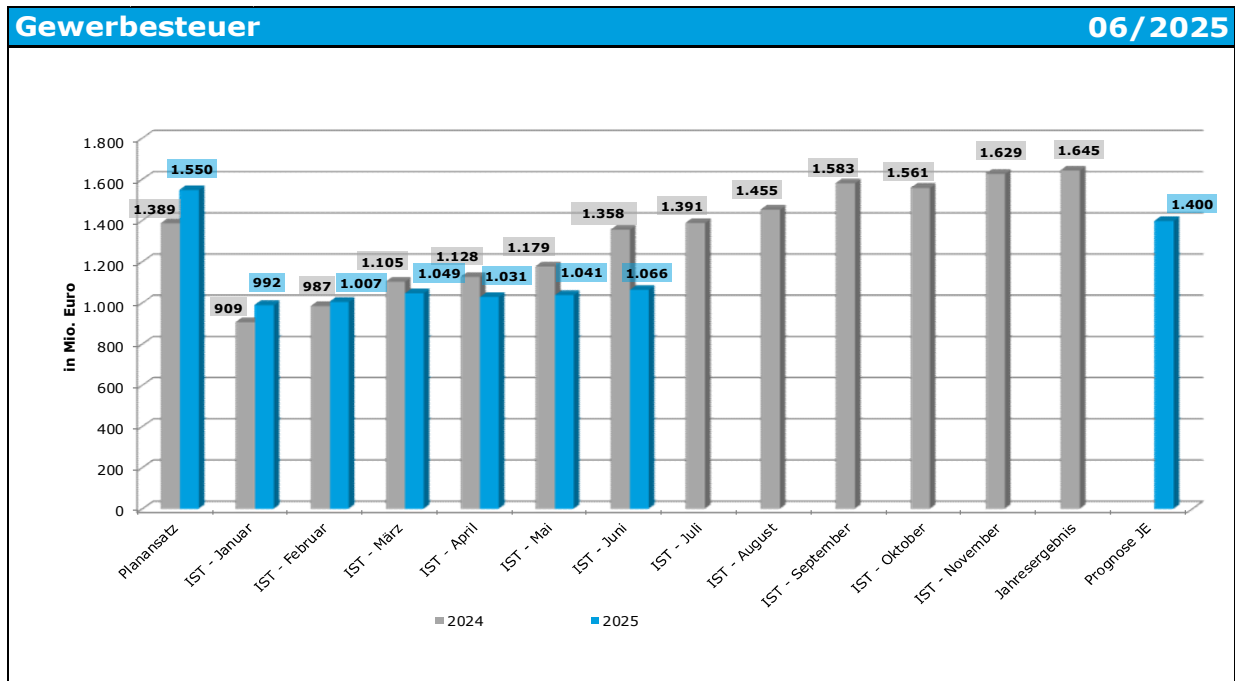
Gesamtbericht - Ergebnisrechnung								06/2025	
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges	Haushaltsansatz	IST zum Stand	prognostiziertes Jahresergebnis			Abweichung vom Plan	
		Jahresergebnis	2025	Bericht 06/2025	Bericht 03/2025	Bericht 06/2025	Bericht 09/2025	(+ = Verbess., - = Verschlechl.)	
		2024	in Mio. Euro	in Mio. Euro	in Mio. Euro	in Mio. Euro	in Mio. Euro	in Mio. Euro	in v.H.
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.445,5	2.378,1	1.431,1	2.298,1	2.242,6		-135,4	-5,7%
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	464,6	492,2	225,0	479,1	501,2		9,0	1,8%
3	+ Sonstige Transfererträge	25,9	30,6	12,8	30,6	30,2		-0,4	-1,4%
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	342,1	349,1	264,0	348,0	345,2		-3,9	-1,1%
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	113,6	114,6	52,9	115,3	116,4		1,9	1,6%
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	338,0	333,4	129,1	331,1	325,0		-8,4	-2,5%
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	241,0	210,2	56,1	164,5	176,8		-33,4	-15,9%
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	8,1	3,5	0,0	3,5	3,5		0,0	0,0%
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.978,9</b>	<b>3.911,7</b>	<b>2.171,0</b>	<b>3.770,1</b>	<b>3.741,0</b>		<b>-170,7</b>	<b>-4,4%</b>
11	- Personalaufwendungen	-893,0	-953,9	-408,7	-948,4	-907,8		46,1	4,8%
12	- Versorgungsaufwendungen	-92,5	-88,8	-53,0	-88,8	-88,8		0,0	0,0%
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-800,0	-836,6	-361,2	-935,6	-931,4		-94,7	-11,3%
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-188,0	-196,1	-77,2	-193,1	-191,2		4,9	2,5%
15	- Transferaufwendungen	-1.535,1	-1.654,0	-853,3	-1.690,4	-1.714,8		-60,8	-3,7%
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-515,7	-461,1	-204,2	-472,0	-460,6		0,5	0,1%
16a	pauschaler Abschlag	0,0	0,0	0,0	179,9	169,6		169,6	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.024,2</b>	<b>-4.190,5</b>	<b>-1.957,7</b>	<b>-4.148,3</b>	<b>-4.125,0</b>		<b>65,5</b>	<b>1,6%</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-45,4</b>	<b>-278,8</b>	<b>213,3</b>	<b>-378,2</b>	<b>-384,0</b>		<b>-105,2</b>	<b>-37,7%</b>
19	+ Finanzerträge	50,8	40,2	0,4	40,2	40,6		0,4	1,0%
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-17,6	-55,9	-10,8	-51,6	-45,9		10,0	17,9%
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>33,2</b>	<b>-15,7</b>	<b>-10,4</b>	<b>-11,4</b>	<b>-5,3</b>		<b>10,4</b>	<b>66,2%</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-12,2</b>	<b>-294,5</b>	<b>202,9</b>	<b>-389,6</b>	<b>-389,3</b>		<b>-94,8</b>	<b>-32,2%</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>		<b>0,0</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-12,2</b>	<b>-294,5</b>	<b>202,9</b>	<b>-389,6</b>	<b>-389,3</b>		<b>-94,8</b>	<b>-32,2%</b>
27	+ globaler Minderaufwand	0,0	80,0						
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 26 und 27)</b>	<b>-12,2</b>	<b>-214,5</b>	<b>202,9</b>	<b>-389,6</b>	<b>-389,3</b>		<b>-174,8</b>	<b>-81,5%</b>

## Ergebnisrechnung – Ordentliche Erträge

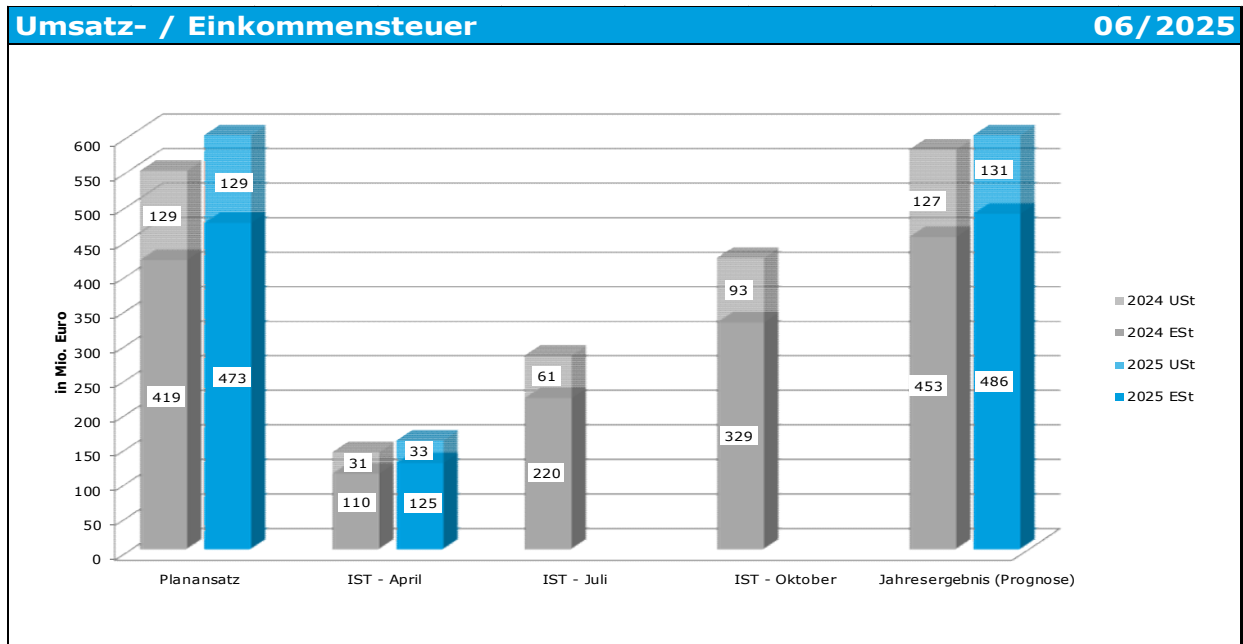
Insgesamt wird für die **ordentlichen Erträge** ein Ergebnis von **170,7 Mio. Euro unter** dem geplanten Ansatz von 3.911,7 Mio. Euro erwartet.

Diese Veränderung setzt sich wie folgt zusammen:

- Für die **Gewerbsteuer** wird davon ausgegangen, dass der geplante Ansatz nicht erreicht, sondern um **150,0 Mio. Euro verfehlt** wird. Damit zeigt sich, dass sich eine derart positive Entwicklung beim Gewerbesteuerertrag, wie in den letzten Jahren, für 2025 nicht wiederholen wird.



- Für den **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** und den **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** wird von einer **Verbesserung** von zusammen **15,4 Mio. Euro** ausgegangen.



- Für die **sonstigen Steuern** wird **keine Abweichung** von den Planansätzen erwartet.
- Die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** weisen ein **Plus** von **9,0 Mio. Euro** aus.
  - ÖPNV / VRR 12,5 Mio. Euro
  - Tageseinrichtungen 5,4 Mio. Euro
  - BgA Bahnanlagen 3,3 Mio. Euro
  - Betreuung nach dem Betreuungsgesetz 0,9 Mio. Euro
  - Klimaschutzprogramm -5,6 Mio. Euro
  - Wirtschaftliche Leistungen für Asylsuchende -8,4 Mio. Euro
- Bei den **sonstigen Transfererträgen** wird mit einer **geringen Verschlechterung** von **0,4 Mio. Euro** gegenüber dem geplanten Ansatz gerechnet.
  - Eingliederungshilfe nach SGB IX -0,6 Mio. Euro
- Für die **öffentlich-rechtlichen** sowie die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** wird insgesamt eine **Verschlechterung** von **2,0 Mio. Euro** erwartet.
  - Kinderhilfezentrum -3,0 Mio. Euro
  - Soziale Einrichtungen für Obdachlose, Aussiedler und Flüchtlinge -1,8 Mio. Euro
  - Ver- und Entsorgung 0,6 Mio. Euro
  - Kulturamt 1,1 Mio. Euro
- Bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** ergibt sich nach der aktuellen Prognose eine **Verschlechterung** von **8,4 Mio. Euro**.
  - Grundsicherung für Arbeitsuchende -5,1 Mio. Euro
  - Mobilitätsmanagement -3,8 Mio. Euro

- Für die **sonstigen ordentlichen Erträge** wird ein Abschluss von **33,4 Mio. Euro unter** Plan erwartet.
  - Gymnasium -28,3 Mio. Euro
  - Realschule -5,0 Mio. Euro
  - Immobilienhandel -2,5 Mio. Euro
  - Kfz-Angelegenheiten, Fahr- und Beförderungserlaubnisse 0,6 Mio. Euro
  - BgA Personengesellschaften 0,9 Mio. Euro

## Ergebnisrechnung – Ordentliche Aufwendungen

Insgesamt ergibt sich für das erwartete Ergebnis der **ordentlichen Aufwendungen** eine **Verbesserung** von **65,5 Mio. Euro** gegenüber dem geplanten Ansatz von 4.190,5 Mio. Euro.

Berücksichtigt ist hierin auch ein pauschaler Abschlag in Höhe von 169,6 Mio. Euro auf Grund von Erfahrungswerten der vergangenen Jahre.

Diese Veränderung setzt sich wie folgt zusammen:

- Für die **Personal- und Versorgungsaufwendungen** ergibt sich nach der Hochrechnung für Juni 2025 und den von den Fachbereichen gemeldeten Prognosen eine erwartete **Verbesserung** gegenüber den Planansätzen um insgesamt **46,1 Mio. Euro**.
- Bei den **Sach- und Dienstleistungen** ergibt sich derzeit in der Summe eine **Verschlechterung** um **94,7 Mio. Euro** gegenüber der Planung.
  - Klimaschutzprogramm -21,5 Mio. Euro
  - Grundschule -10,9 Mio. Euro
  - Medienentwicklungsplan -10,3 Mio. Euro
  - Immobilienhandel -6,7 Mio. Euro
  - Straßen -6,0 Mio. Euro
  - Soziale Einrichtungen für Obdachlose, Aussiedler und Flüchtlinge -4,9 Mio. Euro
  - Gebäudemanagement -4,8 Mio. Euro
  - Bereitstellung öffentlicher Toilettenanlagen -4,8 Mio. Euro
  - Städtebauliche Planung -4,8 Mio. Euro
  - Kulturamt -3,0 Mio. Euro
  - Tageseinrichtungen -2,9 Mio. Euro
  - BgA Bahnanlagen -2,5 Mio. Euro
  - Förderung von Theater und Oper -2,5 Mio. Euro
  - Gebäudereinigung -2,0 Mio. Euro
  - BgA Aquazoo - Löbbecke Museum -1,5 Mio. Euro
  - Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahnanlagen) -1,4 Mio. Euro
  - Rettungsdienst -1,3 Mio. Euro
  - Gymnasium -1,3 Mio. Euro
  - BgA Düsseldorfer Symphoniker -1,3 Mio. Euro
  - Ganztagsangebote -1,2 Mio. Euro
  - BgA Städtische Hallen -1,1 Mio. Euro
  - Realschule -1,1 Mio. Euro
  - Stadtdruckerei -1,0 Mio. Euro
  - BgA Sportamt -1,0 Mio. Euro
  - Gesamtschule -0,8 Mio. Euro
  - Hetjens-Museum Deutsches Keramikmuseum -0,7 Mio. Euro
  - Brunnen und Denkmäler -0,7 Mio. Euro
  - Eingliederungshilfe zur Förderung junger Menschen, Hilfe für junge Volljährige -0,6 Mio. Euro
  - Personalwirtschaft und Ausbildung -0,5 Mio. Euro
  - Heinrich-Heine-Institut und Schumann-Haus -0,5 Mio. Euro
  - Förderung von Museen und Sammlungen -0,5 Mio. Euro
  - Unterhaltung des öffentlichen Grüns 0,7 Mio. Euro
  - BgA Hallen Sportamt 0,9 Mio. Euro

- Gesundheitsschutz und -pflege 0,9 Mio. Euro
- Kommunale Maßnahmen zur Klimaanpassung und Verbesserung der Biodiversität 3,3 Mio. Euro
- Natur und Landschaft, Planung 3,7 Mio. Euro
- Informations- und Kommunikationstechnologie 4,4 Mio. Euro
- Die **bilanziellen Abschreibungen** stellen auf Basis des erfolgten Abschreibungslaufes eine **Verbesserung** von **4,9 Mio. Euro** dar.
- Bei den **Transferaufwendungen** wird eine **Verschlechterung** von **60,8 Mio. Euro** erwartet.
  - Hilfe zur Erziehung -31,0 Mio. Euro
  - Klimaschutzprogramm -21,5 Mio. Euro
  - BgA Bahnanlagen -15,0 Mio. Euro
  - Eingliederungshilfe zur Förderung junger Menschen, Hilfe für junge Volljährige -8,3 Mio. Euro
  - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege -3,2 Mio. Euro
  - Hilfe zur Pflege -1,3 Mio. Euro
  - Soziale Einrichtungen für Obdachlose, Aussiedler und Flüchtlinge -1,3 Mio. Euro
  - BgA Hallen Sportamt -1,1 Mio. Euro
  - Hilfe bei besonderen sozialen Schwierigkeiten -0,6 Mio. Euro
  - Kulturamt -0,6 Mio. Euro
  - BgA Gaststätten -0,5 Mio. Euro
  - Förderung in Tagespflege und Kita 3,0 Mio. Euro
  - Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen 5,5 Mio. Euro
  - Wirtschaftliche Leistungen für Asylsuchende 10,3 Mio. Euro
- Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen verbessern** sich nach derzeitigen Erkenntnissen um **0,5 Mio. Euro**.
  - Grundsicherung für Arbeitsuchende 8,2 Mio. Euro
  - Soziale Einrichtungen für Obdachlose, Aussiedler und Flüchtlinge 4,3 Mio. Euro
  - Mobilitätsmanagement 3,3 Mio. Euro
  - Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen 1,1 Mio. Euro
  - BgA Bahnanlagen 0,8 Mio. Euro
  - Zahlungsabwicklung und Vollstreckung -0,5 Mio. Euro
  - Organisation, fachübergreifende Personalthemen, Steuerung -0,5 Mio. Euro
  - Abfallwirtschaft -0,5 Mio. Euro
  - Gebäudemanagement -0,6 Mio. Euro
  - Postlogistik -0,6 Mio. Euro
  - Veranstaltungen der Volkshochschule -0,7 Mio. Euro
  - Kulturamt -0,8 Mio. Euro
  - Immobilienhandel -0,9 Mio. Euro
  - Natur und Landschaft, Planung -0,9 Mio. Euro
  - Berufskolleg -0,9 Mio. Euro
  - Aufenthaltsregelungen von Ausländern -1,0 Mio. Euro
  - Grundschule -1,1 Mio. Euro
  - Interne Rechtsberatung und -vertretung -1,2 Mio. Euro

- Gymnasium -1,5 Mio. Euro
- Informations- und Kommunikationstechnologie -2,8 Mio. Euro

## Finanzergebnis – Prognose

- Beim **Finanzergebnis** wird **eine Verbesserung von 10,4 Mio. Euro** erwartet.

### Finanzerträge

- Aktuell wird eine geringfügige Verbesserung in Höhe von 0,4 Mio. Euro erwartet.

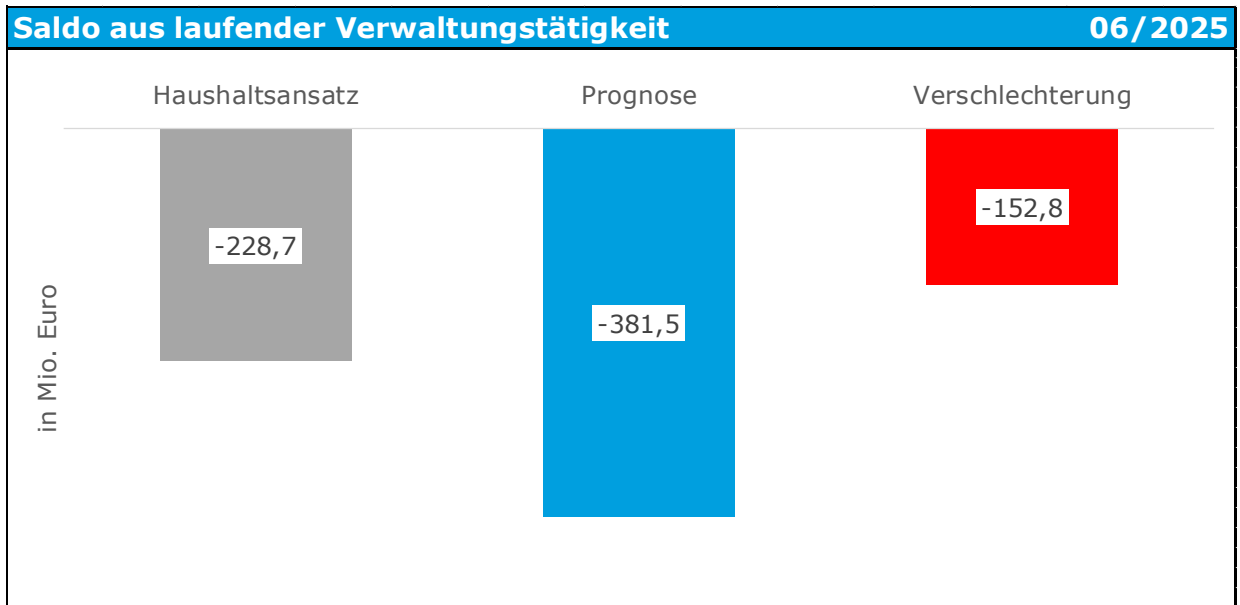
### Finanzaufwendungen

- Allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsaufwand) 10,0 Mio. Euro

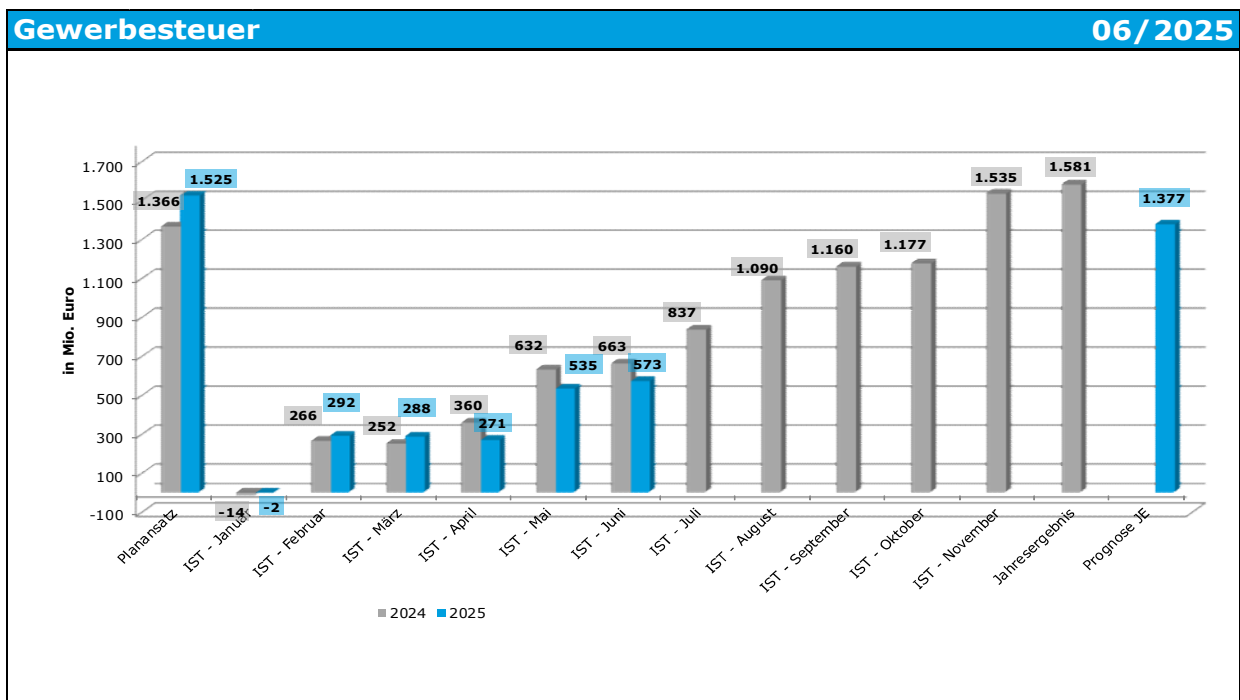
# Finanzrechnung – Gesamtbericht

Gesamtbericht - Finanzrechnung							06/2025		
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz	IST zum Stand	prognostiziertes Jahresergebnis			Abweichung vom Plan	
		2024	2025	Bericht 06/2025	Bericht 03/2025	Bericht 06/2025	Bericht 09/2025	(+ = Verbess., - = Verschlecht.)	
		in Mio. Euro	in Mio. Euro	in Mio. Euro	in Mio. Euro	in Mio. Euro	in Mio. Euro	in Mio. Euro	in v.H.
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.382,4	2.352,4	835,3	2.271,1	2.214,5		-137,9	-5,9%
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	360,7	362,5	178,6	349,4	371,4		8,9	2,4%
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	24,7	27,8	10,7	27,8	27,4		-0,4	-1,5%
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330,1	344,3	204,4	343,2	340,4		-3,9	-1,1%
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	109,4	114,2	61,2	114,9	116,1		1,9	1,6%
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	323,4	333,5	177,6	331,1	325,0		-8,4	-2,5%
7	+ Sonstige Einzahlungen	185,8	148,8	37,1	116,6	150,9		2,1	1,4%
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	42,7	40,2	5,1	40,2	40,6		0,4	1,0%
9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.759,2</b>	<b>3.723,6</b>	<b>1.509,9</b>	<b>3.594,3</b>	<b>3.586,2</b>		<b>-137,4</b>	<b>-3,7%</b>
10	- Personalauszahlungen	-798,2	-861,1	-415,4	-855,6	-860,1		1,0	0,1%
11	- Versorgungsauszahlungen	-97,0	-99,4	-47,1	-99,4	-99,4		0,0	0,0%
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-774,4	-838,6	-399,6	-937,5	-933,3		-94,7	-11,3%
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-16,4	-55,6	-12,2	-51,3	-45,6		10,0	18,0%
14	- Transferauszahlungen	-1.553,3	-1.660,5	-824,8	-1.696,9	-1.762,3		-101,8	-6,1%
15	- Sonstige Auszahlungen	-428,2	-437,2	-204,7	-447,1	-436,7		0,5	0,1%
15a	- pauschaler Abschlag / globale Minderauszahlung	0,0	0,0	0,0	179,9	169,6		169,6	
16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.667,5</b>	<b>-3.952,3</b>	<b>-1.903,8</b>	<b>-3.907,9</b>	<b>-3.967,7</b>		<b>-15,4</b>	<b>-0,4%</b>
17	<b>= Saldo aus laufend. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>91,7</b>	<b>-228,7</b>	<b>-393,9</b>	<b>-313,6</b>	<b>-381,5</b>		<b>-152,8</b>	<b>-66,8%</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	123,1	178,7	69,1	191,2	189,4		10,7	6,0%
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7,2	52,3	1,3	19,0	22,4		-29,9	-57,2%
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	11,0	0,0	7,6	0,0	5,5		5,5	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3,4	5,1	3,7	5,1	5,1		0,0	0,0%
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1,1	7,9	1,8	7,9	7,9		0,0	0,0%
23	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>145,8</b>	<b>244,1</b>	<b>83,5</b>	<b>223,3</b>	<b>230,4</b>		<b>-13,7</b>	<b>-5,6%</b>
24	- Auszahlungen für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-203,4	-220,0	-4,8	-245,8	-243,2		-23,2	-10,5%
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300,7	-529,3	-174,5	-658,7	-565,6		-36,3	-6,9%
26	- Auszahlungen für d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-60,5	-125,4	-26,3	-126,5	-115,2		10,2	8,2%
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-8,5	-1,3	-12,7	-1,3	-13,0		-11,6	> +/- 100%
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-34,0	-70,0	-11,7	-87,8	-81,3		-11,3	-16,2%
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-0,3	-26,7	-0,4	-56,7	-32,8		-6,1	-22,9%
29a	- pauschaler Abschlag	0,0	0,0	0,0	367,4	276,3		276,3	
30	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-607,3</b>	<b>-972,6</b>	<b>-230,4</b>	<b>-809,5</b>	<b>-774,6</b>		<b>198,0</b>	<b>20,4%</b>
31	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-461,5</b>	<b>-728,5</b>	<b>-146,8</b>	<b>-586,2</b>	<b>-544,3</b>		<b>184,3</b>	<b>25,3%</b>
32	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-369,8</b>	<b>-957,3</b>	<b>-540,7</b>	<b>-899,8</b>	<b>-925,8</b>		<b>31,5</b>	<b>3,3%</b>
33	+ Einz. a.d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten f. Invest. u. diesen wirtschaftl. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	200,1	729,6	0,0	586,2	544,3		-185,4	-25,4%
34	+ Einz. a.d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten z. Liquiditätssicherung	980,0	276,8	1.305,0	108,0	347,9		71,1	25,7%
35	- Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Invest. u. diesen wirtschaftl. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-32,4	-49,2	-7,4	-49,2	-49,2		0,0	0,0%
36	- Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten z. Liquiditätssicherung	-950,0	0,0	-813,0	0,0	0,0		0,0	
37	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>197,7</b>	<b>957,3</b>	<b>484,7</b>	<b>644,9</b>	<b>843,0</b>		<b>-114,3</b>	<b>-11,9%</b>
38	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-172,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-56,0</b>	<b>-254,9</b>	<b>-82,8</b>		<b>-82,8</b>	
39	+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	254,9	254,9	82,8	254,9	82,8		-172,1	-67,5%
40	<b>= Eigene Finanzmittel (Zeilen 38 und 39)</b>	<b>82,8</b>	<b>254,9</b>	<b>26,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>		<b>-254,9</b>	<b>-100,0%</b>

- Für den **konsumtiven Bereich** ergibt sich nach derzeitigem Stand eine **Verschlechterung** in Höhe von **152,8 Mio. Euro**. Hier wirkt sich ebenfalls der pauschale Minderaufwand mit einer analogen pauschalen Minderauszahlung von zusammen 169,6 Mio. Euro aus.



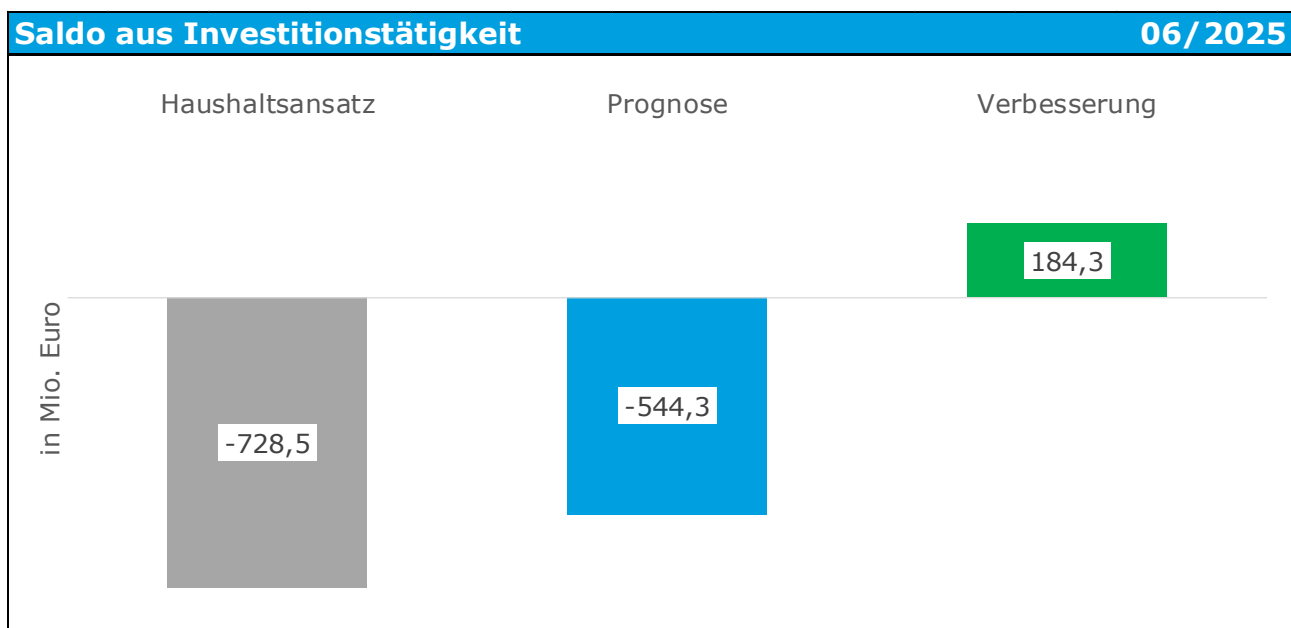
- Bei den Gewerbesteuereinzahlungen wird analog zum Ertrag davon ausgegangen, dass der **Ansatz nicht erreicht** werden kann.



## Investitionen – Prognose

Für den **investiven Bereich** ergibt sich nach den Meldungen der Fachbereiche sowie eines auf Grund von Erfahrungswerten der vergangenen Jahre gebildeten pauschalen Abschlags in Höhe von 276,3 Mio. Euro eine **Verbesserung** von **184,3 Mio. Euro** und somit ein **Saldo** von **-544,3 Mio. Euro**.

Die Höhe des pauschalen Abschlags beruht auf den Ermächtigungsübertragungen aus 2024 nach 2025 und den im Rahmen der Mittelanmeldung 2025 getätigten Neuveranschlagungen aus 2024 in Höhe von insgesamt 412,3 Mio. Euro. Meldungen der Fachbereiche, die diesen pauschalen Abschlag konkretisieren, also bereits Ermächtigungsübertragungen nach 2026 oder Neuveranschlagungen im Rahmen der Mittelanmeldung 2026 prognostizieren, reduzieren den pauschalen Abschlag. Dies geschah im Rahmen der Meldungen bis zum CB 06/2025 in Höhe von 136,0 Mio. Euro.

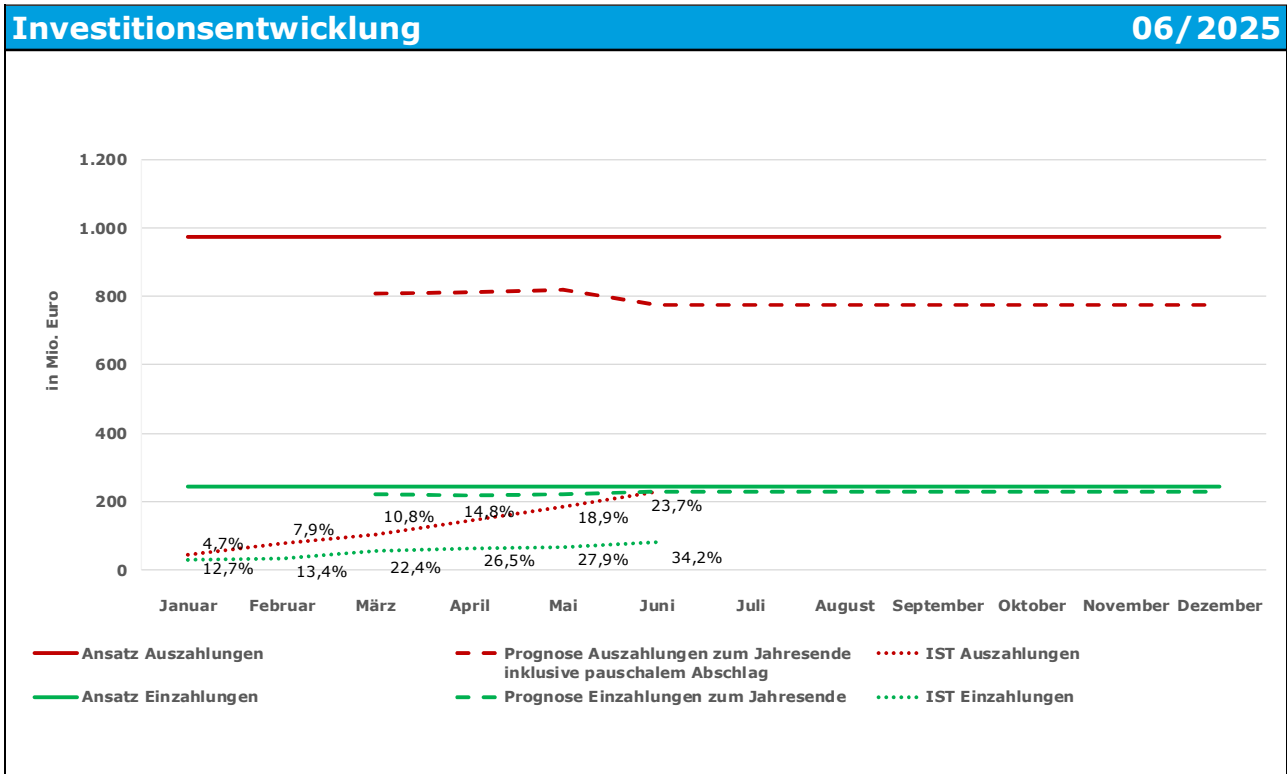


- **Einzahlungen (minus 13,7 Mio. Euro)**
  - Immobilienhandel -24,5 Mio. Euro
  - Realschule -5,7 Mio. Euro
  - Wasserbau -3,1 Mio. Euro
  - Verkehrsleitpläne 1,2 Mio. Euro
  - Gymnasium 3,3 Mio. Euro
  - Abfallwirtschaft 5,5 Mio. Euro
  - Medienentwicklungsplan 8,7 Mio. Euro
- **Auszahlungen (plus 198,0 Mio. Euro)**
  - Pauschaler Abschlag 276,3 Mio. Euro
  - Klimaschutzprogramm 28,0 Mio. Euro
  - Gymnasium 21,0 Mio. Euro
  - Gesamtschule 19,3 Mio. Euro
  - BgA Bahnanlagen 11,2 Mio. Euro
  - Wasserbau 9,5 Mio. Euro
  - Parkraumbewirtschaftung 8,0 Mio. Euro
  - Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahnanlagen) 0,7 Mio. Euro
  - Umwelt- und Gewässerschutz -0,5 Mio. Euro

○ Gefahrenabwehr	-0,5 Mio. Euro
○ Hetjens-Museum Deutsches Keramikmuseum	-0,5 Mio. Euro
○ BgA städtische Bäder	-0,6 Mio. Euro
○ Informations- und Kommunikationstechnologie	-0,7 Mio. Euro
○ Förderschule	-0,8 Mio. Euro
○ Förderung des Nachwuchs-, Breiten-, Leistungs- und Schulsports; Bewegungs-, Sport- und Talentförderung	-0,8 Mio. Euro
○ Aufenthaltsregelungen von Ausländern	-0,8 Mio. Euro
○ Goethemuseum	-0,8 Mio. Euro
○ Unselbstständige Stiftungen	-0,9 Mio. Euro
○ Hauptschule	-1,1 Mio. Euro
○ Vereinssportanlagen	-1,1 Mio. Euro
○ BgA Sportamt	-1,1 Mio. Euro
○ Sportförderung durch Zuschussgewährung und Leistungen an die Bäder GmbH	-1,4 Mio. Euro
○ Verkehrsleitpläne	-1,9 Mio. Euro
○ Tageseinrichtungen	-1,9 Mio. Euro
○ Einrichtungen der Jugendarbeit	-1,9 Mio. Euro
○ Brücken, Tunnel und sonstige Ingenieurbauwerke	-2,2 Mio. Euro
○ Natur und Landschaft, Planung	-2,2 Mio. Euro
○ Kulturamt	-2,9 Mio. Euro
○ Flächen- und grundstücksbezogene Geodaten, Bodenordnung und Grundstückswertermittlung	-3,1 Mio. Euro
○ Berufskolleg	-3,5 Mio. Euro
○ BgA Düsseldorfer Symphoniker	-3,5 Mio. Euro
○ Schulbau	-4,0 Mio. Euro
○ Medienentwicklungsplan	-4,6 Mio. Euro
○ BgA Gaststätten	-5,3 Mio. Euro
○ BgA Hallen Sportamt	-5,3 Mio. Euro
○ Förderung von Museen und Sammlungen	-5,5 Mio. Euro
○ Wohnungsbauförderung	-6,0 Mio. Euro
○ Städtebauliche Planung	-6,2 Mio. Euro
○ Förderung von Theater und Oper	-6,3 Mio. Euro
○ Veranstaltungen der Volkshochschule	-6,9 Mio. Euro
○ Grundschule	-10,7 Mio. Euro
○ Abfallwirtschaft	-10,8 Mio. Euro
○ Immobilienhandel	-11,3 Mio. Euro
○ Realschule	-12,8 Mio. Euro
○ Gebäudemanagement	-14,8 Mio. Euro
○ Straßen	-27,3 Mio. Euro

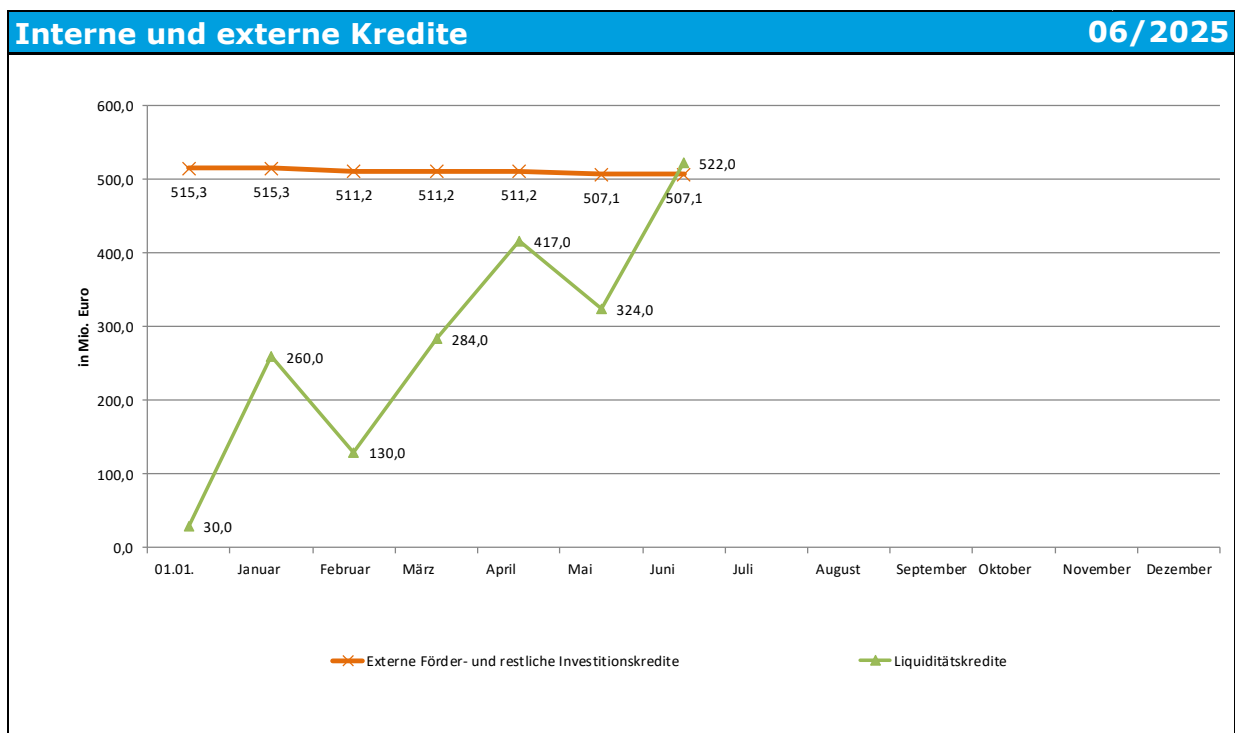
# Investitionsentwicklung

In der nachfolgenden Grafik werden sowohl die Einzahlungen als auch die Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten der Landeshauptstadt Düsseldorf und deren Entwicklung in diesem Jahr dargestellt. Hier wirkt sich der pauschal berücksichtigte Abschlag von 276,3 Mio. Euro bei der Prognose der Auszahlungen zum 31.12.2025 aus.



## Interne und externe Kredite

- Zum Berichtsstichtag betrug der Stand an **Liquiditätskrediten** insgesamt **522,0 Mio. Euro**. Der in der Haushaltssatzung 2025 festgelegte **Höchstbetrag** für Kreditaufnahmen zur Sicherung der Liquidität beträgt **1,0 Mrd. Euro**.
- Der Bestand an **Investitions- und Förderkrediten** belief sich zum 30.06.2025 auf **507,1 Mio. Euro**. Davon beträgt der Anteil an Investitionskrediten 453,3 Mio. Euro und der Anteil der Förderkredite 53,8 Mio. Euro. Letzterer teilt sich nochmal in 30,4 Mio. Euro für Flüchtlingsunterkünfte und in 23,4 Mio. Euro für „Gute Schule 2020“ auf.



## Zins- und Tilgungspläne

- In der Ratssitzung am 04.02.2021 wurde beschlossen, dass ab dem Haushaltsjahr 2021 zwar wieder Investitionskredite aufgenommen werden dürfen, jedoch nur unter Zugrundelegung eines Zins- und Tilgungsplanes.
- Im Jahre 2025 wurden bis zum Berichtsstichtag 30.06.2025 keine neuen Investitionskredite aufgenommen.

## Verwendung der Mittel aus dem Ratsbeschluss RAT/111/2021 Klimaschutzprogramm 2035

Der Rat der Landeshauptstadt Düsseldorf stellt jedes Jahr 60 Mio. Euro für Klimaschutzmaßnahmen bereit. Die Veranschlagung erfolgt in 2025 sowohl konsumtiv (15,5 Mio. Euro) als auch investiv (44,5 Mio. Euro).

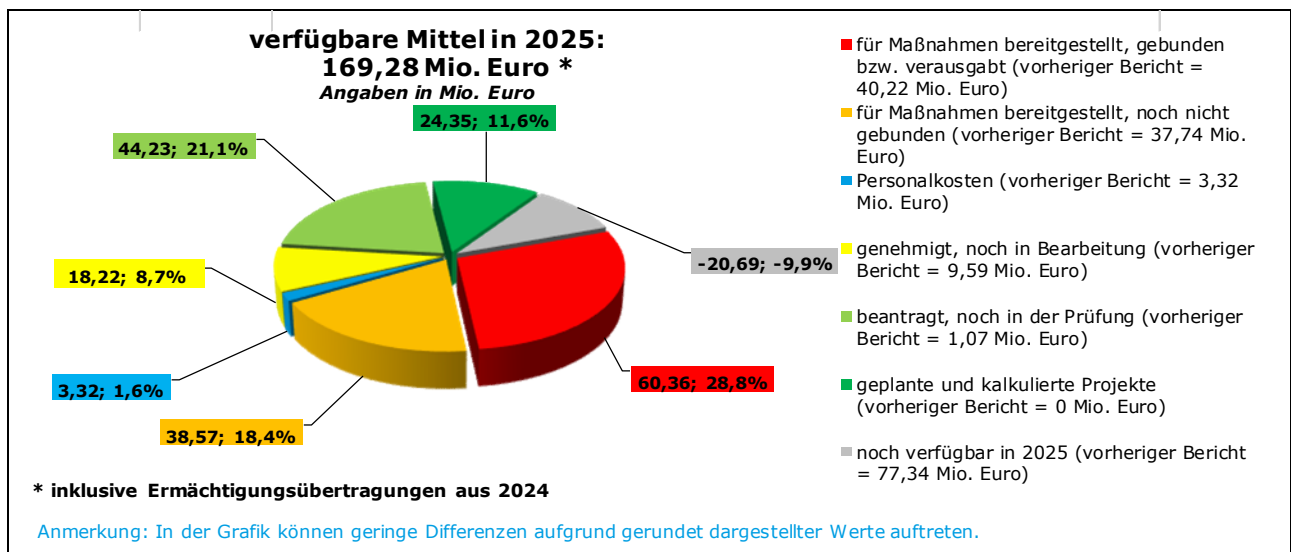
Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2024 wurden für alle durch die Fachbereiche begonnenen Maßnahmen die noch nicht verfügbaren Mittel in Höhe von 54,1 Mio. Euro nach 2025 übertragen.

Zusätzlich wurden die im Klimaschutzetat 2035 zum Jahresabschluss 2024 noch verfügbaren Mittel in Höhe von 55,2 Mio. Euro, die verplant aber noch nicht abschließend beantragt worden sind, nach 2025 übertragen.

Insofern haben sich die planmäßig vom Rat bereitgestellten Mittel für 2025 um 109,3 Mio. Euro auf insgesamt 169,3 Mio. Euro erhöht.

Daneben wurden für die bei Amt 19 in 2025 ff. anfallenden aktiven Rechnungsabgrenzungsposten für investiv geleistete Zuwendungen und Zuschüsse mit einer mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung Ermächtigungen übertragen, welche jedoch nicht für neue Maßnahmen zur Verfügung stehen und daher im Folgenden nicht mit betrachtet werden.

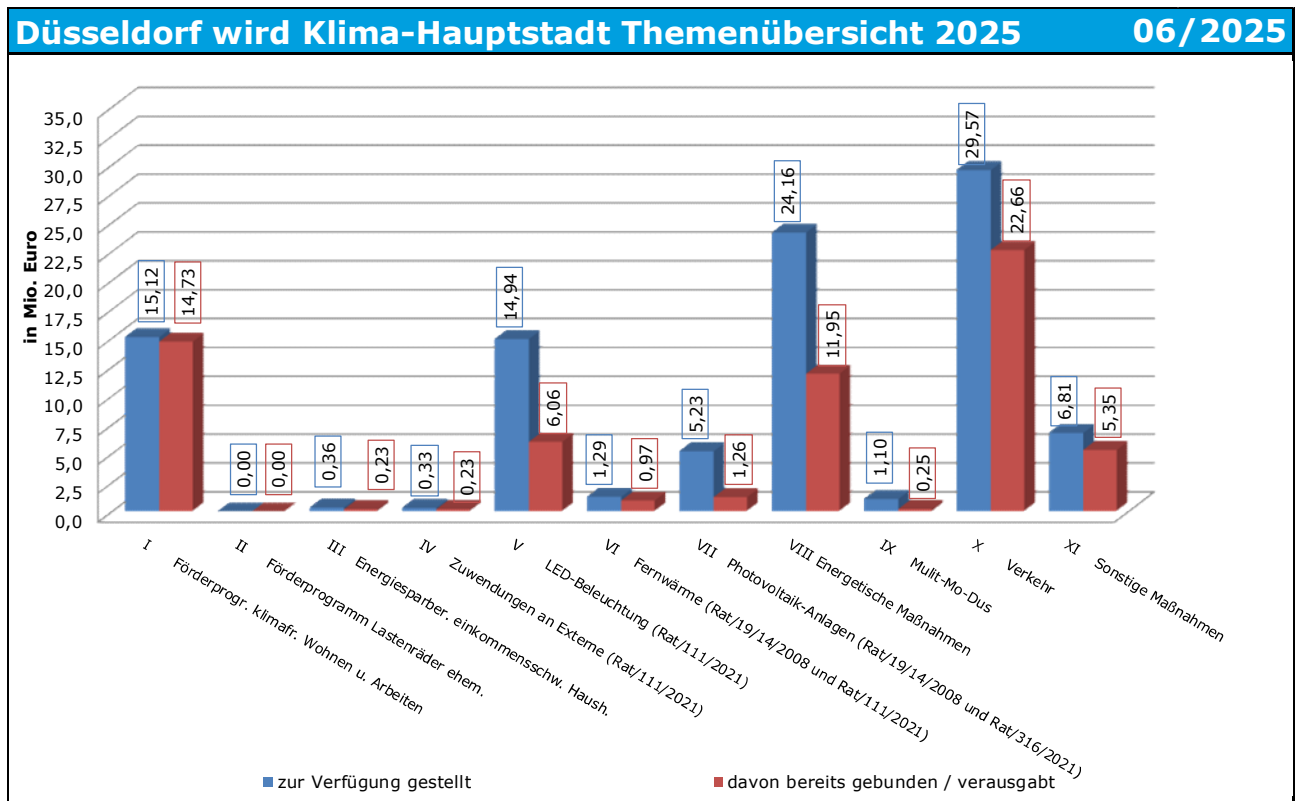
### bereits beantragte und genehmigte Mittel 2025: 189,05 Mio. Euro



Der Grafik ist zu entnehmen, dass mit Stand 30.06.2025 für 112,3 % des Klimatopfes 2035 Maßnahmen in 2025 beantragt, genehmigt, bereitgestellt oder umgesetzt sind. Aktuell liegen mehr Anträge vor, als Mittel zur Verfügung stehen. Die weitere Bearbeitung und Prüfung bleibt abzuwarten.

Insgesamt wurden für 2025, inklusive der noch nicht beendeten Maßnahmen aus 2024, Mittel für aktuell 89 Themenfelder durch das Amt für Umwelt- und Verbraucherschutz bereitgestellt.

Nachfolgend werden die Themenfelder, für die die Mittel zum Berichtsstand bereitgestellt wurden, dargestellt:

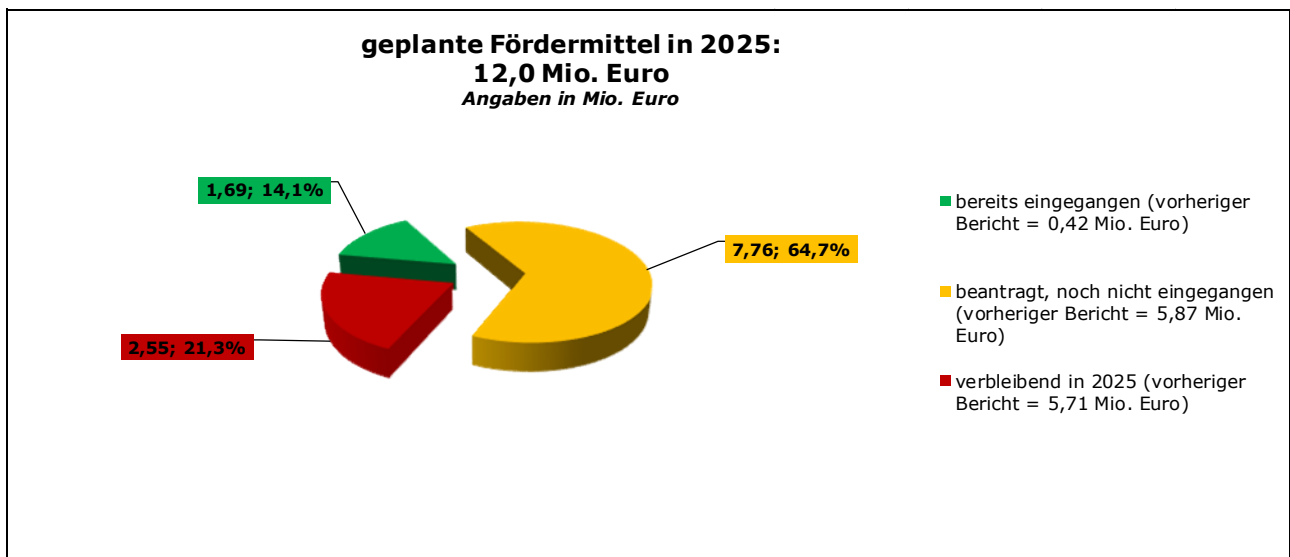


In dieser Darstellung sind die Einzelmaßnahmen zu den zuvor dargestellten Maßnahmenkategorien in Mio. Euro abgebildet:

Themenfelder	zur Verfügung gestellt	davon bereits gebunden / verausgabt
<b>I Förderprogr. klimafr. Wohnen u. Arbeiten</b>	<b>15,117</b>	<b>14,729</b>
<b>II Förderprogramm Lastenräder ehem.</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>III Energiesparber. einkommensschw. Haush.</b>	<b>0,363</b>	<b>0,225</b>
<b>IV Zuwendungen an Externe (Rat/111/2021)</b>	<b>0,329</b>	<b>0,229</b>
Rheinbahn PV-Anlage Heerdt Bus-Carport	0,100	0,000
Zuw. Ext. WaA Adiabates Kühlsystem	0,034	0,034
ZuwExt. Rheinbahn On Demand Verkehr	0,195	0,195
PV-Anl. Düsseldorfstrand NiederkasselerDeich	0,000	0,000
<b>V LED-Beleuchtung (Rat/111/2021)</b>	<b>14,944</b>	<b>6,056</b>
Umstellung auf LED-Beleuchtung	14,944	6,056
<b>VI Fernwärme (Rat/19/14/2008 und Rat/111/2021)</b>	<b>1,294</b>	<b>0,971</b>
Fernwärmeanschlüsse	1,294	0,971
<b>VII Photovoltaik-Anlagen (Rat/19/14/2008 und Rat/316/2021)</b>	<b>5,230</b>	<b>1,264</b>
PV-Anlagen	5,230	1,264
<b>VIII Energetische Maßnahmen</b>	<b>24,162</b>	<b>11,950</b>
Energ. Sanierung Schulen IPM	0,073	0,000
Energetische Sanierung Schulen, Betriebssportanlagen	11,146	2,936
Fenstererneuerungen	0,057	0,009
Erneuerung und Erhalt Gas- / Strombeleuchtung	1,817	1,810
Bauliche Energiesparmaßnahmen Filmuseum	0,014	0,000
Sanierung Ehrenhof 1 - Tonhalle	0,256	0,173
Klima GesSang. Kunsthalle Grabbeplatz 4	2,560	1,549
Dachsanierung Franz-Rennefeld-Weg, inv.	0,023	0,006
An Sankt Swidbert Neubau Feuerwache	3,159	2,547
Benrodestraße 46, Gesamtsanierung	1,441	1,384
Quadenhofstr. 151 - San. untere Kapelle	0,002	0,002
Kronenstraße 65, Sanierung Florabar	0,009	0,009
Arena Sportp. Gebäudesteuerung Am Staad	0,070	0,000
Windscheidstr 18 Heizung und PV-Anlage	0,421	0,014
Energiemanagementsoftw. Gesamtst.	0,045	0,019
Freiheitshagen 33 Freiw FW Sanierung GEG	0,169	0,000
Fachplanung energetische Sanierung	0,495	0,424
Energ. San. Bürgerh. Hubbelrath,Dorfstr.	0,113	0,086
Willi-Becker-Allee 7, Dachsanierung	0,137	0,130
Feuerwache 6, Dachsanierung	0,058	0,000
Freiheitshagen 31a, Sanierung Umkl. Sp.	0,148	0,000
Dachsanierung Franz-Rennefeld-Weg,kons.	0,123	0,122
Amt 23 Energiemanagementsoftw. Gesamtst.	0,872	0,547
Boxclub TuS Gerresheim,Sanierungskonzept	0,011	0,000
Schulungen z. Nachhaltigkeit städt. MA	0,010	0,004
Gemeindehaus Hubbelr.Dorfstr. 20, Sanier	0,551	0,164
Wagenbauhalle, Merowingerstr. 86-88	0,061	0,010
TheodorLitt RS, Nb Sporth. Kreislf.Bauen	0,192	0,000
Fortuna Flinger Broich, Dachsanierung	0,008	0,003
Friedrichst. Integr. Energ.Quartierskonz	0,120	0,000
<b>IX Multit-Mo-Dus</b>	<b>1,103</b>	<b>0,245</b>
Multi-Mo-DUS Augmented Reality PRAP	0,120	0,099
Multi-Mo-DUS Urban Mobility Data Hub RAP	0,070	0,049
Multi-Mo-Dus Gehwege	0,786	0,004
Multi-Mo-Dus Ausbau Radhauptnetz	0,064	0,030
Multi-Mo-Dus_Projektmgmt. Kommunikation	0,063	0,063

Themenfelder	zur Verfügung gestellt	davon bereits gebunden / verausgabt
<b>X Verkehr</b>	<b>29,572</b>	<b>22,657</b>
Radleitrouen	23,977	21,739
Beschaff. Elektro-/Brennstoffzellenfahrz.	0,034	0,033
Elektroladesäulen Hüttenstr. Feuerwache1	0,159	0,132
Mobilitätsstat RathMitte S u. Hermannpl.	0,183	0,000
Mobilitätsstat. Engerstr,Lorettostr,u.w.	0,708	0,461
Smartes PuR Provinzial	0,095	0,000
Steueramt, Aachener Straße, Wallbox	0,017	0,007
Sharingstationen Sofortprogramm	0,215	0,215
Parkraummanagement Gesamtstadt	0,028	0,028
Güterverkehrskonzept Gesamtstadt	0,000	0,000
Mobilitätsplan D-Prozess	0,137	0,043
Tag der nachhaltigen Mobilität 2024	0,048	0,000
Firmenticket Gesamtstadt	3,970	0,000
Workshops BV Mobilitätsstationen	0,003	0,000
<b>XI Sonstige Maßnahmen</b>	<b>6,811</b>	<b>5,350</b>
Personal - verschiedene Ämter	3,316	3,316
Ersatz Außenpflegegeräte	0,259	0,116
Machbarkeitsstudien	0,135	0,086
Kommunale Wärmeplanung	0,282	0,268
SIDI-Beleuchtungskonzept Altstadt	0,052	0,047
BGM Lastenmobil Angebotsausweitung AV	0,007	0,007
Akademiestraße 2, Teilerneuerung	0,015	0,014
Analyse Bodenbeschaffenheit Arena Sportp	0,001	0,000
Öffentl. Beleuchtung Gesamtstadt Ökocent	0,012	0,000
Planung Biomassekessel Betriebshof 68	0,785	0,617
Zählerkonzept Betriebshof 68	0,258	0,052
Krisenstab Gasmangelversorgung	0,000	0,000
Konzept Nachh. Pausensnacks	0,050	0,050
Optimierung Online-Fördermittelportal	0,100	0,098
Kommunikation zur Tiefen Geothermie	0,000	0,004
Wirtschaft	0,133	0,029
Konzepte-Pfad zur Klimaneutralität	0,179	0,177
Marketing, Öffentlichkeitsarbeit	0,254	0,105
Konsum und Lebensstil	0,017	0,007
Regionales Bildungsbüro BNE	0,100	0,000
Energiesparkonzept Amt 51	0,004	0,000
Sanierungskonzept Eissporthalle Brehmstr	0,008	0,000
ZuwExt. Gründung Umweltakademie Personal	0,350	0,350
Fortbildungskosten Fachkr. Photovoltaik	0,014	0,000
Schulungen städtischer Mitarbeiter	0,022	0,004
Fortbildung Nachhaltigkeit DGNB	0,013	0,001
CO2-Hackathon mit Unternehmen	0,000	0,002
Notarztstation Hassels, Wärmepumpe	0,030	0,000
Gesamtschule, Adventure School	0,250	0,000
Controlling-Tool	0,165	0,000
<b>Gesamtsumme</b>	<b>98,926</b>	<b>63,675</b>

Für verschiedene Klimaschutzmaßnahmen wurden bereits Fördermittel beim Bund bzw. beim Land beantragt. In der Regel erfolgt die Auszahlung der Fördermittel jedoch erst nach Abschluss der jeweiligen Maßnahmen, daher existieren derzeit nur wenige bereits eingegangene Beträge.



## Mittelverwendung der Digitalisierungsmaßnahmen

Die Digitalstrategie der Landeshauptstadt Düsseldorf setzt einen zentralen Rahmen, mit dem der digitale Wandel in der Stadt effektiv gesteuert werden soll. Sie besteht aus vier zentralen Programmen, welche die inhaltliche Vielfalt der Digitalisierung abbilden: Digitale Infrastruktur, Modernes Arbeiten in der Verwaltung, Services im digitalen Amt und Smartes Düsseldorf:

			in Euro		
			Stand 06/2025		
	Beschreibung	aktuelles Budget	Obligo	Ist	Verfügbar
<b>Summe Gesamt</b>		<b>12.266.131,00</b>	<b>5.690.766,32</b>	<b>2.707.513,24</b>	<b>3.867.851,44</b>
<b>Digitale Infrastruktur</b>					
Digitale Infrastruktur	Digitale Infrastruktur	143.064,54	29.773,33	159.154,47	-45.863,26
Digitale Infrastruktur	TVG Umzug digitaler Knoten	100.000,00	0,00	30.410,33	69.589,67
<b>Digitale Infrastruktur</b>		<b>243.064,54</b>	<b>29.773,33</b>	<b>189.564,80</b>	<b>23.726,41</b>
invest. Digitale Infrastruktur	invest. Digitale Infrastruktur	180.704,49	180.703,49	0,00	1,00
<b>invest. Digitale Infrastruktur</b>		<b>180.704,49</b>	<b>180.703,49</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>
<b>Summe Digitale Infrastruktur</b>		<b>423.769,03</b>	<b>210.476,82</b>	<b>189.564,80</b>	<b>23.727,41</b>
<b>Modernes Arbeiten</b>					
Modernes Arbeiten	E-Akte	621.912,62	468.529,31	68.700,38	84.682,93
Modernes Arbeiten	SAP Vers.auskunft u. Pers.abrechnung	0,00	0,00	3.720,34	-3.720,34
Modernes Arbeiten	Beteiligungssoftware	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
Modernes Arbeiten	Patientenverwaltungssoftware	30.000,00	26.250,99	0,00	3.749,01
Modernes Arbeiten	Umweltinformationssystem	35.000,00	28.546,42	2.270,40	4.183,18
Modernes Arbeiten	Ratsinformationssystem	21.865,03	16.506,80	0,00	5.358,23
Modernes Arbeiten	KLR Amt 68	41.000,00	13.944,42	22.408,00	4.647,58
Modernes Arbeiten	elektr. Rechnungsausgangsbuch	23.000,00	22.600,32	0,00	399,68
Modernes Arbeiten	Projektmanagementsoftware	30.000,00	4.235,21	0,00	25.764,79
Modernes Arbeiten	SAP Vorprojekt S4 Hana	600,00	0,00	600,00	0,00
Modernes Arbeiten	Prozessautomatisierung	23.000,00	14.980,67	0,00	8.019,33
Modernes Arbeiten	LoB.digital	0,00	0,00	0,00	0,00
Modernes Arbeiten	Offene Ganztagschule	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
Modernes Arbeiten	Top Cash Version 2.0	10.000,00	4.092,91	584,37	5.322,72
Modernes Arbeiten	Digitale Bauverwaltung & Gebäudemanagem.	100.000,00	50.159,48	0,00	49.840,52
Modernes Arbeiten	Einführung Kassensysteme Kulturinstitute	22.610,95	22.610,95	0,00	0,00
Modernes Arbeiten	BTM	2.236.714,00	0,00	0,00	2.236.714,00
Modernes Arbeiten	Zukunft der Abfallwirtschaft	219.079,79	98.652,52	77.380,52	43.046,75
Modernes Arbeiten	Digitale Strategie	0,00	86.129,31	3.826,32	-89.955,63
Modernes Arbeiten	TVG Musterfläche	2.688,66	1.035,43	736,99	916,24
Modernes Arbeiten	Ablösung LIS-Classic	132.096,45	0,00	0,00	132.096,45
Modernes Arbeiten	MS Outlook	118.075,00	117.689,58	14.874,00	-14.488,58
Modernes Arbeiten	Seatable	2.000,00	0,00	1.954,60	45,40
Modernes Arbeiten	Einführung E-Signatur/ E-Siegel	140.730,00	102.132,28	3.594,99	35.002,73
Modernes Arbeiten	Etablierung eines Wissensmanagements	12.517,00	34.815,23	7.092,40	-29.390,63
Modernes Arbeiten	ITSM-System	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00
Modernes Arbeiten	KI in der Verwaltung	417.878,79	53.301,23	377.246,46	-12.668,90
Modernes Arbeiten	Interne Abläufe modernisieren	92.000,00	66.391,55	3.063,06	22.545,39
Modernes Arbeiten	Modernes Datenmanagement	112.000,00	0,00	107.184,57	4.815,43
Modernes Arbeiten	Digitale Personalverwaltung	232.441,68	208.825,20	0,00	23.616,48
Modernes Arbeiten	neues duesseldorf.de	145.000,00	19.201,78	0,00	125.798,22
Modernes Arbeiten	BeBPo	24.252,20	17.350,20	6.902,00	0,00
Modernes Arbeiten	moderne IT-Ausstattung	34.897,20	1.809,37	34.794,70	-1.706,87
Modernes Arbeiten	Glasfaserausbau	96.488,79	82.019,98	49.045,21	-34.576,40
Modernes Arbeiten	digitales Projektmanagement	10.000,00	200.743,21	20.354,80	-211.098,01
Modernes Arbeiten	Datenmanagement mit SAP	42.626,26	1.577,08	6.244,38	34.804,80
Modernes Arbeiten	Projekt Intranet	248.941,40	0,00	161.959,00	86.982,40
Modernes Arbeiten	Digitales Raum- & Ortsmanagement	58.102,40	0,00	0,00	58.102,40
Modernes Arbeiten	Neue Leitstelle OSD	3.391,99	0,00	9.210,60	-5.818,61
<b>Modernes Arbeiten</b>		<b>6.157.410,21</b>	<b>1.764.131,43</b>	<b>983.748,09</b>	<b>3.409.530,69</b>
invest. Modernes Arbeiten	invest. Modernes Arbeiten	341.130,41	7.693,53	305.683,13	27.753,75
<b>invest. Modernes Arbeiten</b>		<b>341.130,41</b>	<b>7.693,53</b>	<b>305.683,13</b>	<b>27.753,75</b>
<b>Summe Modernes Arbeiten</b>		<b>6.498.540,62</b>	<b>1.771.824,96</b>	<b>1.289.431,22</b>	<b>3.437.284,44</b>

			in Euro		
			Stand 06/2025		
	Beschreibung	aktuelles Budget	Obligo	Ist	Verfügbar
<b>Services im digitalen Amt</b>					
Services im digitalen Amt	Chatbots und neue Servicekanäle	10.000,00	3.619,98	0,00	6.380,02
Services im digitalen Amt	Bürgerserviceportal	141.556,67	72.743,60	40.446,20	28.366,87
Services im digitalen Amt	Online-Terminvergaben u. Aufrufanlagen	106.086,86	0,00	105.631,91	454,95
Services im digitalen Amt	Digitale Weiterverarbeit. von Formularen	15.168,58	15.168,58	0,00	0,00
Services im digitalen Amt	Beschwerdemanagement	27.261,00	0,00	11.305,00	15.956,00
Services im digitalen Amt	Beherbergungssteuer	9.305,08	0,00	16.155,02	-6.849,94
Services im digitalen Amt	IntegreatApp	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00
Services im digitalen Amt	Veranstaltungsmanagement	74.470,21	13.069,67	25.528,26	35.872,28
Services im digitalen Amt	Digitale Services zu Lebenslagen	372.264,76	294.341,03	56.816,84	21.106,89
Services im digitalen Amt	Medienbruchfreie Prozesse	23.000,00	21.064,18	0,00	1.935,82
Services im digitalen Amt	einheitliche Terminbuchung	15.033,63	68.351,97	0,00	-53.318,34
Services im digitalen Amt	innovative Kundensteuerung	60.000,00	0,00	3.254,88	56.745,12
Services im digitalen Amt	Self-Service Terminals	-34.958,52	0,00	0,00	-34.958,52
Services im digitalen Amt		860.188,27	488.359,01	259.138,11	112.691,15
invest. Services im digitalen Amt	invest. Services im digitalen Amt	89.041,04	8.152,36	64.085,88	16.802,80
invest. Services im digitalen Amt		89.041,04	8.152,36	64.085,88	16.802,80
<b>Summe Service im digitalen Amt</b>		<b>949.229,31</b>	<b>496.511,37</b>	<b>323.223,99</b>	<b>129.493,95</b>
<b>Smartes Düsseldorf</b>					
Smartes Düsseldorf	Geoshop	662,40	662,40	0,00	0,00
Smartes Düsseldorf	Rexx Ausbildungsmanagement	3.094,00	127.837,40	0,00	-124.743,40
Smartes Düsseldorf	Untis	46.120,18	7.691,27	7.504,39	30.924,52
Smartes Düsseldorf	Einführung Endorse	59.280,86	59.280,86	0,00	0,00
Smartes Düsseldorf	QGIS	391.000,00	151.963,78	28.980,31	210.055,91
Smartes Düsseldorf	Digitales Lernen	259.618,14	243.913,01	77.550,87	-61.845,74
Smartes Düsseldorf	Digitale Kulturangebote	80.105,12	73.135,81	0,00	6.969,31
Smartes Düsseldorf	digitale Kartensysteme	50.000,00	35.979,05	9.520,00	4.500,95
Smartes Düsseldorf	digitale Gremienarbeit	13.423,99	0,00	0,00	13.423,99
Smartes Düsseldorf		903.304,69	700.463,58	123.555,57	79.285,54
invest. Smartes Düsseldorf	invest. Smartes Düsseldorf	48.470,99	46.576,00	0,00	1.894,99
invest. Smartes Düsseldorf		48.470,99	46.576,00	0,00	1.894,99
<b>Summe Smartes Düsseldorf</b>		<b>951.775,68</b>	<b>747.039,58</b>	<b>123.555,57</b>	<b>81.180,53</b>
<b>Düsseldorf Digitalagentur GmbH</b>					
Düsseldorf Digitalagentur GmbH	Aufwendungen laufendes Geschäft	3.442.816,36	2.464.913,59	781.737,66	196.165,11
<b>Summe Düsseldorf Digitalagentur GmbH</b>		<b>3.442.816,36</b>	<b>2.464.913,59</b>	<b>781.737,66</b>	<b>196.165,11</b>

## Stand der über-/außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen

- Zum Berichtsstichtag 30.06.2025 sind **konsumtive** üpl. / apl. Mittel in Höhe von **3,7 Mio. Euro** bereitgestellt worden, welche bisher nicht gedeckt sind.
- Die **investiven** üpl. / apl. Mittelbereitstellungen beliefen sich zum Stichtag 30.06.2025 auf rund **11,6 Mio. Euro**. Hiervon waren zum aktuellen Zeitpunkt keine Mittel konkret gedeckt.
- Im Rahmen der Bewirtschaftung müssen von den üpl. / apl. bereitgestellten Mitteln folglich noch insgesamt **15,3 Mio. Euro nachträglich gedeckt** werden.

# Personal- und Versorgungsaufwendungen – Gesamtbetrachtung

Die nachfolgenden Zahlen basieren auf der Hochrechnung für Juni 2025.

Personal- und Versorgungsaufwendungen - Gesamtbetrachtung					06/2025	
Bezeichnung	Anfangsbudget (Summe entspricht den Haushaltsansätzen 2025*)	Unterjährige Veränderungen	Aktuelles Budget	Ergebnis- prognose zum Jahresende	Erwartete Gesamtabweichung vom Budget	
	in Mio. Euro	in Mio. Euro	in Mio. Euro	in Mio. Euro	- = Unterschreitung / + = Überschreitung	in v.H.
Budgetbereich (innerhalb der Sollstruktur)	775,5	15,2	790,7	783,1	-7,6	-1,0
Zentralfonds (außerhalb der Sollstruktur)**)	14,9	0,2	15,1	14,5	-0,6	-4,0
Versorgung	83,4	0,0	83,4	84,8	1,4	1,6
Ausbildung	30,6	0,0	30,6	30,6	0,0	0,0
Beihilfen und Dienstunfallfürsorge	28,3	0,0	28,3	31,2	2,9	10,3
Gesamtstädtische Mittel***)	24,9	-13,3	11,6	11,6	0,0	0,0
<b>Summe ohne Personalrückstellungen</b>	<b>957,6</b>	<b>2,1</b>	<b>959,7</b>	<b>955,8</b>	<b>-4,0</b>	<b>-0,4</b>
Personalrückstellungen (ohne Hochrechnung)	82,2	0,0	82,2	82,2	0,0	0,0
<b>Summe inkl. Personalrückstellungen</b>	<b>1.039,8</b>	<b>2,1</b>	<b>1.042,0</b>	<b>1.038,0</b>	<b>-4,0</b>	<b>-0,4</b>

*Etwaige Abweichungen können sich durch Rundungsdifferenzen/Nachkommastellen ergeben.*

\*) Ohne Dienstbezüge sonstige Beschäftigte (Honorare etc.)  
 \*\*) Beschäftigte mit geringeren Vermittlungschancen werden bis zur abschließenden Vermittlung in die Sollstruktur eines Amtes zentral finanziert.  
 \*\*\*) Gesamtstädtische Mittel werden vorgehalten, z. B. für Leistungsentgelte. Zum Zeitpunkt der Inanspruchnahme wird das Budget unterjährig auf die jeweiligen Produkte der Ämter übertragen.

- Nach der Hochrechnung ergibt sich bei den **Personal- und Versorgungsaufwendungen** derzeit eine Unterschreitung von rund **4,0 Mio. Euro**.
- Der Budgetbereich (innerhalb der Sollstruktur) schließt mit einer Unterschreitung von rund **7,6 Mio. Euro**.

Grund hierfür ist die Differenz zwischen dem höheren Prozentsatz der freien Stellenanteile (inklusive Stundenanteile) und dem bei der Ermittlung des Personaletats berücksichtigten Abschlag.

Die Bemühungen zur verstärkten Personalakquise und -bindung zeigen jedoch weiterhin Erfolge. Von Januar 2024 auf Juni 2025 ist der Personalkörper vollzeitverrechnet um **660** Beschäftigte angewachsen (Kernverwaltung ohne Nachwuchskräfte und ohne Eigenbetriebe / ausgegliederte Bereiche).

## Tariferhöhung

- Bei den Verhandlungen für den TVöD haben sich die Tarifvertragsparteien am 6. April 2025 auf einen Abschluss verständigt. Die Erklärungsfrist zum Widerruf der Tarifeinigung endete mit Ablauf des 14. Mai 2025.
- Für 2025 ergibt sich eine rechnerische Mehrbelastung des Personaletats von 15.007.000 Euro. Davon sind 4.011.800 Euro in den gesamtstädtischen Mitteln des laufenden Etats enthalten. Der ungedeckte Mehrbedarf von 10.995.200 Euro ist durch den Gesamthaushalt zu finanzieren.
- Die finanziellen Auswirkungen sind in der aktuellen Hochrechnung noch nicht enthalten.

## **Pensions- und Beihilferückstellungen**

- Als Auswirkung der Besoldungsanpassungen 2024/25 wurden für die Jahre 2025 bis 2028 Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen von 45.116.300 Euro pro Haushaltsjahr veranschlagt.
- Die Auswirkung der Anpassung 2024 ist bereits in die Jahresrechnung 2024 eingeflossen.
- Die Auswirkung der Anpassung 2025 soll nach heutigem Stand ratierlich in die Jahresrechnungen 2026 bis 2028 einfließen. Die 45.116.300 Euro werden dann im Haushaltsjahr 2025 nicht benötigt.