

Jahresabschluss 2024

Düsseldorf
Nähe trifft Freiheit



LANDESHAUPTSTADT DÜSSELDORF

JAHRESABSCHLUSS 2024

INHALTSVERZEICHNIS

| | |
|----------------------------------------------------------------------|------------|
| 1. Abkürzungsverzeichnis | 1 |
| 2. Schlussbilanz 31. Dezember 2024 aggregiert | 3 |
| 3. Schlussbilanz 31. Dezember 2024 Aktiva | 4 |
| 4. Schlussbilanz 31. Dezember 2024 Passiva | 5 |
| 5. Ergebnisrechnung 2024 | 6 |
| 6. Finanzrechnung 2024 | 7 |
| 7. Anhang | 8 |
| 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 |
| 8. Lagebericht | 176 |
| 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 |
| 9. Teilergebnisrechnungen auf Produktbereichsebene | 202 |
| 10. Teilfinanzrechnungen auf Produktbereichsebene | 220 |
| 11. Sonderhaushalte | 238 |

Abkürzungsverzeichnis

| | |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------|
| AfA | Absetzung für Abnutzung |
| AG | Aktiengesellschaft |
| AK | Anschaffungskosten |
| AöR | Anstalt des öffentlichen Rechts |
| BauGB | Baugesetzbuch |
| BeamtStG | Beamtenstatusgesetz |
| BeamtVG | Beamtenversorgungsgesetz |
| CO ₂ | 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 | Industrieterreins 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)

| Aktiva | | Passiva | |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 0 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit | 399.277.114,97 | 1 Eigenkapital | 8.205.286.292,92 |
| 1 Anlagevermögen | 11.898.743.958,25 | 1.1 Allgemeine Rücklage | 7.468.343.099,77 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 8.438.975,21 | 1.2 Sonderrücklagen | 46.907.065,38 |
| 1.2 Sachanlagen | 9.642.351.552,18 | 1.3 Ausgleichsrücklage | 702.190.646,72 |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 1.955.776.012,64 | 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | -12.154.518,95 |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 2.429.178.161,20 | 2 Sonderposten | 1.792.873.577,01 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | 3.538.290.340,39 | 2.1 für Zuwendungen | 1.460.929.850,40 |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem 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 | 3 Rückstellungen | 2.012.967.600,00 |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 755.642.380,34 | 3.1 Pensionsrückstellungen | 1.679.154.002,64 |
| 1.3 Finanzanlagen | 2.247.953.430,86 | 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 | 4 Verbindlichkeiten | 954.768.292,18 |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | 14.899.715,33 | 4.1 Anleihen | 0,00 |
| 1.3.5 Ausleihungen | 19.539.940,16 | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 515.315.029,45 |
| 2 Umlaufvermögen | 465.449.757,21 | 4.2.1 von verbundenen Unternehmen | 0,00 |
| 2.1 Vorräte | 1.805.875,82 | 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 |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 387.502.652,21 | 4.2.5 vom privaten Kreditmarkt | 515.315.029,45 |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 289.883.112,80 | 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 30.000.000,00 |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | 66.709.232,29 | 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen | 2.564.503,44 |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | 30.910.307,12 | 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 57.699.661,71 |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 15.807.397,85 |
| 2.4 Liquide Mittel | 76.141.229,18 | 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | 98.682.751,18 |
| 3 Aktive Rechnungsabgrenzung | 338.337.386,52 | 4.8 Erhaltene Anzahlungen | 234.698.948,55 |
| | | 5 Passive Rechnungsabgrenzung | 135.912.454,84 |
| Summe Aktiva | 13.101.808.216,95 | Summe Passiva | 13.101.808.216,95 |

| Schlussbilanz 31. Dezember 2024 Aktiva (Angaben in Euro) | | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 0 | Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit | 399.277.114,97 | 409.128.206,38 |
| 1 | Anlagevermögen | 11.898.743.958,25 | 11.533.434.928,56 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 8.438.975,21 | 7.941.884,74 |
| 1.2 | Sachanlagen | 9.642.351.552,18 | 9.261.807.749,94 |
| 1.2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 1.955.776.012,64 | 1.970.697.035,95 |
| 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 |
| 1.2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 2.429.178.161,20 | 2.083.235.919,21 |
| 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 |
| 1.2.3 | Infrastrukturvermögen | 3.538.290.340,39 | 3.593.868.713,51 |
| 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 |
| 1.2.4 | Bauten auf fremdem Grund und Boden | 2.096.604,05 | 2.219.065,71 |
| 1.2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 799.775.878,09 | 798.764.709,68 |
| 1.2.6 | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 55.860.379,95 | 47.923.483,02 |
| 1.2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 105.731.795,52 | 93.192.298,75 |
| 1.2.8 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 755.642.380,34 | 671.906.524,11 |
| 1.3 | Finanzanlagen | 2.247.953.430,86 | 2.263.685.293,88 |
| 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 |
| 1.3.5 | Ausleihungen | 19.539.940,16 | 20.223.313,38 |
| 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 |
| 2 | Umlaufvermögen | 465.449.757,21 | 567.490.063,02 |
| 2.1 | Vorräte | 1.805.875,82 | 1.742.606,35 |
| 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 |
| 2.2 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 387.502.652,21 | 310.449.196,97 |
| 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 |
| 2.3 | Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | Liquide Mittel | 76.141.229,18 | 255.298.259,70 |
| 3 | Aktive Rechnungsabgrenzung | 338.337.386,52 | 312.378.865,07 |
| Summe Aktiva | | 13.101.808.216,95 | 12.822.432.063,03 |

| Schlussbilanz 31. Dezember 2024 Passiva (Angaben in Euro) | | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | Eigenkapital | 8.205.286.292,92 | 8.263.231.655,18 |
| 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 / Jahresfehlbetrag | -12.154.518,95 | 294.148.161,63 |
| 2 | Sonderposten | 1.792.873.577,01 | 1.765.570.067,60 |
| 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 |
| 3 | Rückstellungen | 2.012.967.600,00 | 1.938.540.762,63 |
| 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 |
| 4 | Verbindlichkeiten | 954.768.292,18 | 696.431.954,11 |
| 4.1 | Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1 | für Investitionen | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.2 | zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 515.315.029,45 | 341.483.522,66 |
| 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 |
| 4.3 | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 30.000.000,00 | 0,00 |
| 4.4 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen | 2.564.503,44 | 2.776.619,84 |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 57.699.661,71 | 49.188.284,03 |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 15.807.397,85 | 17.350.355,85 |
| 4.7 | Sonstige Verbindlichkeiten | 98.682.751,18 | 73.122.604,27 |
| 4.8 | Erhaltene Anzahlungen | 234.698.948,55 | 212.510.567,46 |
| 5 | Passive Rechnungsabgrenzung | 135.912.454,84 | 158.657.623,51 |
| Summe Passiva | | 13.101.808.216,95 | 12.822.432.063,03 |

| 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 | 2.445.515.682,35 | 287.394.282,35 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 440.475.882,97 | 456.659.215,00 | 0,00 | 464.613.384,52 | 7.954.169,52 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 25.830.656,33 | 32.207.018,00 | 0,00 | 25.882.303,25 | -6.324.714,75 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 320.097.915,79 | 334.788.535,00 | 0,00 | 342.128.905,34 | 7.340.370,34 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 110.160.378,39 | 111.902.969,00 | 0,00 | 113.617.297,72 | 1.714.328,72 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 310.934.874,05 | 316.608.008,00 | 0,00 | 338.022.678,59 | 21.414.670,59 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 204.913.811,61 | 159.442.695,00 | 0,00 | 241.014.356,55 | 81.571.661,55 | 0,00 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 4.259.686,63 | 3.145.464,00 | 0,00 | 8.066.302,57 | 4.920.838,57 | 0,00 |
| 9 | + Bestandsveränderungen (+/-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.831.216.131,81 | 3.572.875.304,00 | 0,00 | 3.978.860.910,89 | 405.985.606,89 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -790.611.360,18 | -854.758.208,00 | 0,00 | -892.974.162,35 | -38.215.954,35 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -73.529.511,34 | -66.563.600,00 | 0,00 | -92.458.393,32 | -25.894.793,32 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -741.430.853,92 | -968.882.468,95 | -122.520.387,95 | -800.036.804,94 | 168.845.664,01 | -127.621.223,90 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -177.234.520,19 | -187.758.497,00 | 0,00 | -187.965.796,58 | -207.299,58 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.378.059.600,23 | -1.541.370.610,69 | -24.289.484,69 | -1.535.072.880,70 | 6.297.729,99 | -48.902.971,32 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -496.343.014,14 | -432.352.600,25 | -23.801.435,25 | -515.721.407,84 | -83.368.807,59 | -11.682.539,73 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.657.208.860,00 | -4.051.685.984,89 | -170.611.307,89 | -4.024.229.445,73 | 27.456.539,16 | -188.206.734,95 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | 174.007.271,81 | -478.810.680,89 | -170.611.307,89 | -45.368.534,84 | 433.442.146,05 | -188.206.734,95 |
| 19 | + Finanzerträge | 45.446.375,58 | 37.981.023,00 | 0,00 | 50.839.731,73 | 12.858.708,73 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -8.515.909,11 | -42.542.357,00 | 0,00 | -17.625.715,84 | 24.916.641,16 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 36.930.466,47 | -4.561.334,00 | 0,00 | 33.214.015,89 | 37.775.349,89 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | 210.937.738,28 | -483.372.014,89 | -170.611.307,89 | -12.154.518,95 | 471.217.495,94 | -188.206.734,95 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 83.210.423,35 | 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 83.210.423,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25) | 294.148.161,63 | -483.372.014,89 | -170.611.307,89 | -12.154.518,95 | 471.217.495,94 | -188.206.734,95 |
| 27 | + Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Zeilen 26 und 27) | 294.148.161,63 | -483.372.014,89 | -170.611.307,89 | -12.154.518,95 | 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 | - | - | 564.518,14 | - | - |
| 30 | + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | - | - | 0,00 | - | - |
| 31 | - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | -1.411.968,78 | - | - | -173.467,92 | - | - |
| 32 | - Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | -42.200.000,00 | - | - | -46.600.000,00 | - | - |
| 33 | = Verrechnungssaldo (Zeilen 29 bis 32) | -43.566.728,78 | - | - | -46.208.949,78 | - | - |
| Nachrichtlicher Ausweis der Aufwendungen und Erträge aus internen Leistungsverrechnungen | | | | | | | |
| 34 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 25.735.170,14 | 26.144.017,00 | 0,00 | 23.513.183,76 | -2.630.833,24 | 0,00 |
| 35 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -25.735.170,14 | -26.144.017,00 | 0,00 | -23.513.183,76 | 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 | 2.382.445.220,17 | 247.403.420,17 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 366.128.231,71 | 332.420.639,00 | 0,00 | 360.682.538,08 | 28.261.899,08 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 23.046.303,19 | 29.371.638,00 | 0,00 | 24.723.687,52 | -4.647.950,48 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 320.782.721,80 | 326.116.765,00 | 0,00 | 330.097.869,45 | 3.981.104,45 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 108.495.255,18 | 111.542.468,00 | 0,00 | 109.350.084,57 | -2.192.383,43 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 295.041.139,52 | 325.633.008,00 | 0,00 | 323.419.723,71 | -2.213.284,29 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 148.486.130,82 | 142.337.304,00 | 0,00 | 185.836.483,39 | 43.499.179,39 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 37.280.385,81 | 37.981.023,00 | 0,00 | 42.659.403,63 | 4.678.380,63 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.700.499.193,81 | 3.440.444.645,00 | 0,00 | 3.759.215.010,52 | 318.770.365,52 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -719.094.460,17 | -800.340.167,97 | -8.706.459,97 | -798.153.258,14 | 2.186.909,83 | -9.512.849,49 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -92.366.948,68 | -86.932.906,97 | -246.906,97 | -96.968.986,89 | -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 | -774.429.376,30 | 259.016.031,52 | -186.502.033,69 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -8.328.387,76 | -42.249.494,00 | -1.800,00 | -16.379.264,43 | 25.870.229,57 | -283.461,50 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -1.417.129.363,01 | -1.547.465.964,04 | -28.898.564,04 | -1.553.327.069,47 | -5.861.105,43 | -29.447.268,11 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -409.799.081,44 | -428.203.800,52 | -32.374.693,52 | -428.213.256,05 | -9.455,53 | -28.590.971,25 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -3.342.382.446,21 | -3.938.637.741,32 | -255.384.771,32 | -3.667.471.211,28 | 271.166.530,04 | -255.022.318,70 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | 358.116.747,60 | -498.193.096,32 | -255.384.771,32 | 91.743.799,24 | 589.936.895,56 | -255.022.318,70 |
| 18 | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 144.379.660,47 | 161.475.846,00 | 0,00 | 123.117.158,87 | -38.358.687,13 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 30.487.329,20 | 16.409.700,00 | 0,00 | 7.198.559,41 | -9.211.140,59 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 1.651.216,05 | 14.000.000,00 | 0,00 | 11.023.132,97 | -2.976.867,03 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 3.805.096,99 | 3.723.317,00 | 0,00 | 3.416.797,10 | -306.519,90 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 10.106.090,98 | 8.674.063,00 | 0,00 | 1.064.499,07 | -7.609.563,93 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 190.429.393,69 | 204.282.926,00 | 0,00 | 145.820.147,42 | -58.462.778,58 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -1.597.880,50 | -88.642.843,11 | -1.014.143,11 | -203.389.070,76 | -114.746.227,65 | -18.796.188,47 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -300.862.142,50 | -630.556.417,19 | -140.283.143,19 | -300.654.144,10 | 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 | -60.535.256,66 | 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 | -8.478.137,76 | 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 | -34.035.867,78 | 49.599.775,07 | -9.935.777,76 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -231.983,30 | -1.710.000,00 | 0,00 | -253.348,55 | 1.456.651,45 | -6.000.000,00 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -403.209.214,05 | -954.089.522,82 | -214.907.007,82 | -607.345.825,61 | 346.743.697,21 | -234.437.204,21 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) | -212.779.820,36 | -749.806.596,82 | -214.907.007,82 | -461.525.678,19 | 288.280.918,63 | -234.437.204,21 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31) | 145.336.927,24 | -1.247.999.693,14 | -470.291.779,14 | -369.781.878,95 | 878.217.814,19 | -489.459.522,91 |
| 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 | 200.081.476,08 | -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 | 980.000.000,00¹ | 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 | -32.373.064,11 | 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 | -950.000.000,00¹ | -950.000.000,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -86.686.392,64 | 1.338.161.552,00 | 560.453.638,00 | 197.708.411,97 | -1.140.453.140,03 | 524.899.589,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37) | 58.650.534,60 | 90.161.858,86 | 90.161.858,86 | -172.073.466,98 | -262.235.325,84 | 35.440.066,09 |
| 39 | + Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln | 196.220.799,96 | 0,00 | - | 254.871.334,56 | - | - |
| 40 | = Zwischensumme eigene Finanzmittel (Zeilen 38 und 39) | 254.871.334,56 | 90.161.858,86 | - | 82.797.867,58 | - | - |
| 41 | + Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln | 1.695.215,53 | 0,00 | - | 426.925,14 | - | - |
| 42 | + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | -1.268.290,39 | 0,00 | - | -7.083.563,54 | - | 7 |
| 43 | = Liquide Mittel (Zeilen 40, 41 und 42) | 255.298.259,70 | 90.161.858,86 | - | 76.141.229,18 | - | - |

¹ 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.

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:

| Verpflichtung | Bis zu 1 Jahr in Mio. Euro | Zwischen 1 und 5 Jahren in Mio. Euro |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 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 |
| Summe | 579,1 | 822,2 |

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 U 81 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 | 399.277.114,97 Euro | 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 | 11.898.743.958,25 Euro | 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

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 |
| Stand 31.12.2024 | 8.438.975,21 Euro |

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 |
|------------------------|------------------------------|-----------------------|
| Wert lt. Bilanz | 9.642.351.552,18 Euro | 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 |
| Stand 31.12.2024 | 1.955.776.012,64 Euro |

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 |
| Stand 31.12.2024 | 935.342.889,36 Euro |

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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|----------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 101.961.537,34 Euro |

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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|---------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 46.381.765,18 Euro |

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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|----------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 872.089.820,76 Euro |

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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|------------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 2.429.178.161,20 Euro |

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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|----------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 151.051.624,56 Euro |

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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|------------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 1.258.130.125,56 Euro |

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).

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 |
| Stand 31.12.2024 | 77.704.869,35 Euro |

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 |
| Stand 31.12.2024 | 942.291.541,73 Euro |

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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|------------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 3.538.290.340,39 Euro |

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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|------------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 1.017.571.136,88 Euro |

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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|------------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 1.512.996.645,90 Euro |

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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|----------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 132.183.087,73 Euro |

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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|---------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 67.386.908,99 Euro |

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

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|----------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 706.311.553,88 Euro |

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:

| Zusammensetzung | 31.12.2024 | 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 |
| Summe | 706.311.553,88 Euro | 719.331.173,65 Euro |

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|----------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 101.841.007,01 Euro |

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:

| Zusammensetzung | 31.12.2024 | 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 |
| Summe | 101.841.007,01 Euro | 104.920.034,75 Euro |

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|--------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 2.096.604,05 Euro |

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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|----------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 799.775.878,09 Euro |

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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|---------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 55.860.379,95 Euro |

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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|----------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 105.731.795,52 Euro |

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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|----------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 755.642.380,34 Euro |

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.

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 U 81 (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

| | | |
|------------------------|------------------------------|-----------------------|
| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
| Wert lt. Bilanz | 2.247.953.430,86 Euro | 2.263.685.293,88 Euro |

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|------------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 2.142.968.788,75 Euro |

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 Meineckstraße) auf die SWD Städt. Wohnungsbau- GmbH & Co. KG Düsseldorf. Zudem erfolgte eine Anzahlung auf einen Anteilskauf an der AWISTA Kommunal GmbH zum 01.01.2025. Darüber hinaus erfolgte 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.

Anhang 31. Dezember 2024

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

| verbundenes Unternehmen | Wert |
|-------------------------------------------------------|------------------------------|
| 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 |
| Summe | 2.142.968.788,75 Euro |

| Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH | Burgplatz 1 40213 Düsseldorf |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 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 |

Anhang 31. Dezember 2024

| | |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf | Erna-Eckstein-Straße 6 40225 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Messe Düsseldorf GmbH | Stockumer Kirchstraße 61 40474 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz AG | Henkelstraße 164 40589 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|-----------------------------------------|------------------------------------------|
| Stiftung Museum Kunstpalast | Ehrenhof 4-5 40479 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------|
| D.LIVE GmbH & Co. KG | Arena-Straße 1 40474 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Rheinbahn AG | Lierenfelder Straße 42 40231 Düsseldorf |
| 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 |

Anhang 31. Dezember 2024

| | |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| Stiftung Schloss und Park Benrath | Benrather Schloßallee 100-106 40597 Düsseldorf |
| 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 |

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

| | |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Zweckverband Erholungsgebiet Unterbacher See | Kleiner Torfbruch 31 40627 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Werkstatt für angepasste Arbeit GmbH | Marienburger Straße 24 40599 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------|
| Düsseldorf Marketing GmbH | Benrather Straße 9 40213 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Düsseldorf Congress GmbH | Stockumer Kirchstraße 61 40474 Düsseldorf |
| 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 |

Anhang 31. Dezember 2024

| | |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH | Konrad-Adenauer-Platz 9 40210 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Jugendberufshilfe Düsseldorf gGmbH | Emmastraße 20 40227 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|-----------------------------------------|----------------------------------------|
| Tonhalle Düsseldorf gGmbH | Ehrenhof 1 40479 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH | Henkelstraße 164 40589 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
| Kunsthalle Düsseldorf gGmbH | Grabbeplatz 4 40213 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------|
| D.LIVE Management GmbH | Arena-Straße 1 40474 Düsseldorf |
| 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 |

Anhang 31. Dezember 2024

| | |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Connected Mobility Düsseldorf GmbH | Carlsplatz 18 40213 Düsseldorf |
| 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 |

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

| | |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| SWD Städt. Wohnungs-Verwaltungs-GmbH Düsseldorf | Erna-Eckstein-Straße 6 40225 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Digital Innovation Hub Düsseldorf/Rheinland GmbH | Kasernenstraße 67 40213 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Düsseldorfer Innovations- und Technologiezentrum GmbH | Merowingerplatz 1a 40225 Düsseldorf |
| 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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|---------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 15.683.900,53 Euro |

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:

Anhang 31. Dezember 2024

| Beteiligungsgesellschaft | Wert |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 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 |
| Summe | 15.683.900,53 Euro |

| Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath-Mettmann-Wuppertal mbH | Bahnstraße 58 40822 Mettmann |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 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 |

| NetDüsseldorf GmbH | Nordstraße 118 40477 Düsseldorf |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------|
| 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 |

Anhang 31. Dezember 2024

| | |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Sana Kliniken Düsseldorf GmbH | Gräulinger Straße 120 40625 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------|
| Stiftung Haus der Universität | Schadowplatz 14 40212 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH | Heinrich-Heine-Allee 16a 40213 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Stiftung IMAI – INTER MEDIA ART INSTITUTE | Birkenstraße 47 40233 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Stiftung Haus der Talente Düsseldorf | Oberrather Straße 37 40472 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------|
| Stiftung Pro Sport Düsseldorf | Arena-Straße 1 40474 Düsseldorf |
| 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 |

Anhang 31. Dezember 2024

| | |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr | Augustastraße 1 45879 Gelsenkirchen |
| 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 |

| | |
|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| Zweckverband ITK Rheinland | Hammfelddamm 4 41460 Neuss |
| 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 |

| | |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------|
| Wim Wenders Stiftung | Birkenstraße 47 40233 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------|
| ekz.bibliotheksservice GmbH | Bismarckstraße 3 72764 Reutlingen |
| 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 |

| | |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Neue Schauspiel-GmbH | Gustaf-Gründgens-Platz 1 40211 Düsseldorf |
| 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 |

| | |
|------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Düsseldorfer Künstleratelier GmbH | Sittarder Straße 5 40477 Düsseldorf |
| 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 |

Anhang 31. Dezember 2024

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

| | |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rhein-Ruhr-Wupper AÖR | Deutscher Ring 100 47798 Krefeld |
| 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 |

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

| | |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Regionalbahn Fahrbetriebsgesellschaft mbH | An der Regiobahn 15 40822 Mettmann |
| 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 |

| | |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Rheinischer Sparkassen- und Giroverband | Kirchfeldstraße 60 40217 Düsseldorf |
| 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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|---------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 54.861.086,09 Euro |

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

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|---------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 14.899.715,33 Euro |

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

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|---------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 19.539.940,16 Euro |

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.

Anhang 31. Dezember 2024

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

| Bilanzposition | 31.12.2024 | 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 |
| Summe | 19.539.940,16 Euro | 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 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Bilanz | 465.449.757,21 Euro | 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 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------|--------------------------|-------------------|
| Wert lt. Bilanz | 1.805.875,82 Euro | 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 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------|--------------------------|-------------------|
| Wert lt. Bilanz | 1.805.875,82 Euro | 1.742.606,35 Euro |

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.

Anhang 31. Dezember 2024

Die Wertberichtigungsquoten für die Forderungsbewertung werden jährlich überprüft und aktualisiert.

| Alter der Forderungen (bezogen auf die Fälligkeit) | Quote Gewerbesteuer | | 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:

| Zusammensetzung | 31.12.2024 | 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 |
| Summe | 387.502.652,21 Euro | 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).

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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Bilanz | 338.337.386,52 Euro | 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 12,9 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------|------------------------------|-----------------------|
| Wert lt. Bilanz | 8.205.286.292,92 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------|------------------------------|-----------------------|
| Wert lt. Bilanz | 7.468.343.099,77 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------|---------------------------|--------------------|
| Wert lt. Bilanz | 46.907.065,38 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| Wert lt. Bilanz | 702.190.646,72 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| Wert lt. Bilanz | -12.154.518,95 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| Wert lt. Bilanz | 1.792.873.577,01 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------|------------------------------|-----------------------|
| Wert lt. Bilanz | 1.460.929.850,40 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Bilanz | 112.607.006,39 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------|--------------------------|-------------------|
| Wert lt. Bilanz | 3.005.464,00 Euro | 7.057.672,64 Euro |

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:

| Zusammensetzung | 31.12.2024 | 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 |
| Summe | 3.005.464,00 Euro | 7.057.672,64 Euro |

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

2.4 Sonstige Sonderposten

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Bilanz | 216.331.256,22 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------|------------------------------|-----------------------|
| Wert lt. Bilanz | 2.012.967.600,00 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------|------------------------------|-----------------------|
| Wert lt. Bilanz | 1.679.154.002,64 Euro | 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.

Aus der Besoldungserhöhung 2021 ergibt sich aus der damaligen Inanspruchnahme des Wahlrechtes nach § 37 Absatz 2 KomHVO zum 31.12.2024 insgesamt noch ein Anpassungsbetrag in Höhe von 6,9 Mio. Euro.

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

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 |
| Stand 31.12.2024 | 1.679.154.002,64 Euro |

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------|---------------------------|--------------------|
| Wert lt. Bilanz | 78.033.884,02 Euro | 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 |
| Stand 31.12.2024 | 78.033.884,02 Euro |

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------|---------------------------|--------------------|
| Wert lt. Bilanz | 65.227.666,10 Euro | 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:

| Entwicklung | Wert |
|-------------------------|---------------------------|
| 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 |
| Stand 31.12.2024 | 65.227.666,10 Euro |

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.

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 |
| Summe | | 57.861.000,00 Euro |

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.

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 |
| Summe | | 3.267.044,25 Euro |

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 |
| Summe | 2.436.400,00 Euro |

| 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 |
| Summe | | 1.663.221,85 Euro |

3.4 Sonstige Rückstellungen

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Bilanz | 190.552.047,24 Euro | 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 |
| Stand 31.12.2024 | 190.552.047,24 Euro |

Anhang 31. Dezember 2024

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

| Bezeichnung der Rückstellung | 31.12.2024 | 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 |

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 |
| Summe | 190.552.047,24 Euro | 210.061.039,00 Euro |

4 Verbindlichkeiten

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Bilanz | 954.768.292,18 Euro | 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 |
|------------------------|------------------|------------|
| Wert lt. Bilanz | 0,00 Euro | 0,00 Euro |

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Bilanz | 515.315.029,45 Euro | 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).

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:

| Nominalzins inklusive Verwaltungskostenbeitrag | Investitionskredite 31.12.2024 | 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 |
| Summe | 515.315.029,45 Euro | 341.483.522,66 Euro |

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------|---------------------------|------------|
| Wert lt. Bilanz | 30.000.000,00 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------|--------------------------|-------------------|
| Wert lt. Bilanz | 2.564.503,44 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------|--------------------|--------------------|
| Wert lt. Bilanz | 57.699.661,71 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------|--------------------|--------------------|
| Wert lt. Bilanz | 15.807.397,85 Euro | 17.350.355,85 Euro |

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

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------|--------------------|--------------------|
| Wert lt. Bilanz | 98.682.751,18 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Bilanz | 234.698.948,55 Euro | 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 U 81 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Bilanz | 135.912.454,84 Euro | 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 |
|----------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| Wert lt. Ergebnisrechnung | 2.445.515.682,35 Euro | 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 |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Ergebnisrechnung | 464.613.384,52 Euro | 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).

Anhang 31. Dezember 2024

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 |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Ergebnisrechnung | 113.617.297,72 Euro | 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 |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Ergebnisrechnung | 338.022.678,59 Euro | 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 |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Ergebnisrechnung | 241.014.356,55 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------------|--------------------------|-------------------|
| Wert lt. Ergebnisrechnung | 8.066.302,57 Euro | 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 (+/-)

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------------|-------------------|------------|
| Wert lt. Ergebnisrechnung | 0,00 Euro | 0,00 Euro |

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

10 Ordentliche Erträge

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| Wert lt. Ergebnisrechnung | 3.978.860.910,89 Euro | 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 |
|----------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| Wert lt. Ergebnisrechnung | -892.974.162,35 Euro | -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 |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Ergebnisrechnung | -92.458.393,32 Euro | -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 |
|---------------------------|-----------------------------|----------------------|
| Wert lt. Ergebnisrechnung | -800.036.804,94 Euro | -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 |
|---------------------------|-----------------------------|----------------------|
| Wert lt. Ergebnisrechnung | -187.965.796,58 Euro | -177.234.520,19 Euro |

Hierin enthalten sind Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen.

15 Transferaufwendungen

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------------|-------------------------------|------------------------|
| Wert lt. Ergebnisrechnung | -1.535.072.880,70 Euro | -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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| Wert lt. Ergebnisrechnung | -515.721.407,84 Euro | -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 172,7 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

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 Stadtsparkasse 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

(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 Industrieterrains 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)

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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------|------------|--------------------|
| Wert lt. Ergebnisrechnung | 0,00 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------|------------|------------|
| Wert lt. Ergebnisrechnung | 0,00 Euro | 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)

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------|------------|--------------------|
| Wert lt. Ergebnisrechnung | 0,00 Euro | 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 |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | 360.682.538,08 Euro | 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 |
|--------------------------------|---------------------------|--------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | 24.723.687,52 Euro | 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 |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | 330.097.869,45 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | 109.350.084,57 Euro | 108.495.255,18 Euro |

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

6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | 323.419.723,71 Euro | 295.041.139,52 Euro |

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

7 Sonstige Einzahlungen

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | 185.836.483,39 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------|---------------------------|--------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | 42.659.403,63 Euro | 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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | 3.759.215.010,52 Euro | 3.700.499.193,81 Euro |

In dieser Summenzeile werden die Zeilen 1 bis 8 addiert.

10 Personalauszahlungen

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | -798.153.258,14 Euro | -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

| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | -96.968.986,89 Euro | -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 |
|-------------------------|------------------------|------------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | -3.667.471.211,28 Euro | -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 |
|-------------------------|--------------------|---------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | 91.743.799,24 Euro | 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 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | 123.117.158,87 Euro | 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 U 81 (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 (4,5 Mio. Euro, Vorjahr 2,4 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 U 81 (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 | 7.198.559,41 Euro | 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 | 11.023.132,97 Euro | 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 | 3.416.797,10 Euro | 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 |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | 1.064.499,07 Euro | 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 |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | 145.820.147,42 Euro | 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 |
|--------------------------------|-----------------------------|--------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | -203.389.070,76 Euro | -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 | -300.654.144,10 Euro | -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 U 81 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 |
|-------------------------|----------------------|---------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | -950.000.000,00 Euro | -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 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | 197.708.411,97 Euro | -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 |
|-------------------------|----------------------|--------------------|
| Wert lt. Finanzrechnung | -172.073.466,98 Euro | 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

| | | |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Stichtag | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
| Wert lt. Finanzrechnung | 254.871.334,56 Euro | 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)

| | | |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------|
| Stichtag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
| Wert lt. Finanzrechnung | 82.797.867,58 Euro | 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

| | | |
|--------------------------------|------------------------|-------------------|
| Stichtag | 01.01.2024 | 01.01.2023 |
| Wert lt. Finanzrechnung | 426.925,14 Euro | 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 | -7.083.563,54 Euro | -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 | 76.141.229,18 Euro | 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 |
| 1 ANLAGEVERMÖGEN | 13.889.759.952,12 | 625.598.442,95 | -40.742.735,52 | 0,00 | 14.474.615.659,55 | -2.356.325.023,56 | -234.565.796,58 | 6.656,86 | 15.012.461,98 | -2.575.871.701,30 | 11.898.743.958,25 | 11.533.434.928,56 |
| 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 fremdem 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).

| Forderungsspiegel (Angaben in Euro) | | | | | | |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------|
| Art der Forderung | | 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 | |
| 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 |
| Summe der Forderungen | | 356.592.345,09 | 300.069.396,18 | 6.612.795,71 | 49.910.153,20 | 282.068.277,10 |

| Eigenkapitalspiegel (Angaben in Euro) | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Bezeichnung | | Bestand zum 31.12.2023 | Verrechnung bilanzieller Verlustvorträge mit Jahresüberschüssen oder der Allgemeinen Rücklage nach § 95 Absatz 2 Satz 3 GO NRW | Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses | Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage nach § 44 Absatz 3 KomHVO NRW in 2024 | Veränderungen der Sonderrücklagen (auch aus § 44 Absatz 4 KomHVO NRW) | Nachbuchung Neuorganisation Betrieb gewerblicher Art Bäder | Bestand zum 31.12.2024 |
| 1.1 | Allgemeine Rücklage | 7.514.133.943,08 | 0,00 | 0,00 | -46.208.949,78 | 0,00 | 418.106,47 | 7.468.343.099,77 |
| 1.2 | Sonderrücklage | 46.907.065,38 | - | - | - | 0,00 | - | 46.907.065,38 |
| 1.3 | Ausgleichsrücklage | 408.042.485,09 | - | 294.148.161,63 | - | - | - | 702.190.646,72 |
| 1.4 | Bilanzieller Verlustvortrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 |
| 1.5 | Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 294.148.161,63 | 0,00 | -294.148.161,63 | - | - | - | -12.154.518,95 |
| Summe Eigenkapital | | 8.263.231.655,18 | - | - | - | - | - | 8.205.286.292,92 |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 |
| Summe aller Rückstellungen | | 1.938.540.762,63 | 218.535.319,45 | 90.783.959,61 | 53.324.522,47 | 2.012.967.600,00 |

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 | |
| 1 | Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 515.315.029,45 | 270.812,00 | 682.084,23 | 514.362.133,22 | 341.483.522,66 |
| 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 |
| 3 | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 30.000.000,00 | 30.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen | 2.564.503,44 | 0,00 | 0,00 | 2.564.503,44 | 2.776.619,84 |
| 5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 57.699.661,71 | 57.699.661,71 | 0,00 | 0,00 | 49.188.284,03 |
| 6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 15.807.397,85 | 15.807.397,85 | 0,00 | 0,00 | 17.350.355,85 |
| 7 | Sonstige Verbindlichkeiten | 98.682.751,18 | 95.724.951,07 | 2.957.800,11 | 0,00 | 73.122.604,27 |
| 8 | Erhaltene Anzahlungen | 234.698.948,55 | 0,00 | 234.698.948,55 | 0,00 | 212.510.567,46 |
| 9 | Summe aller Verbindlichkeiten | 954.768.292,18 | 199.502.822,63 | 238.338.832,89 | 516.926.636,66 | 696.431.954,11 |

Die Landeshauptstadt Düsseldorf hat modifizierte Ausfallbürgschaften, harte Patronatserklärungen und Grundschulden über ursprünglich insgesamt 277.475.794,59 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 |
| 7 Summe | 8.132.642,00 | 8.132.642,00 | 8.132.642,00 | 8.132.642,00 | 32.530.568,00 | 31.956.569,60 | 557.531,15 | 16.467,25 | 0,00 | 31.973.036,85 | 557.531,15 |
| | | | | | | | | | | | 32.530.568,00 |

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

| Name | Vorname | Anmerkung |
|--------------------|-------------------|-----------|
| 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 | |

| Name | Vorname | Anmerkung |
|--------------------|----------------|---------------------|
| 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 | |

| Name | Vorname | Anmerkung |
|---------------|----------------|--------------------|
| 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 | |

| Name | Vorname | Anmerkung |
|-------------|----------------|------------------|
| 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.

Anhang 31. Dezember 2024

Die Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2025 betragen insgesamt:

| Ermächtigungsübertragung | 2023 nach 2024 (Euro) | 2024 nach 2025 (Euro) |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Ergebnisrechnung | 170.611.307,89 | 188.206.734,95 |
| davon Einzelbeschlüsse der VK oder der politischen Gremien | 74.165.279,22 | 74.333.493,04 € |
| konsumtive Auszahlungen | 255.384.771,32 | 255.022.318,70 |
| 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 € |
| investive Auszahlungen | 214.907.007,82 | 234.437.204,21 |
| davon Einzelbeschlüsse der VK oder der politischen Gremien | 148.779.016,13 | 146.910.271,17 € |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 10.000.000,00 |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 560.453.638,00 | 534.899.589,00 |

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 73,0 Mio. Euro) und im Bereich der Investitionskredite (Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit 534,9 Mio. Euro).

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

| | Ansatz 2025 (Euro) | Übertragung aus 2024 (Euro) | fortgeschriebener Ansatz 2025 (Euro) |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Ergebnisrechnung | | | |
| Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -214.532.749 | -188.206.734,95 | -402.739.483,95 |
| Finanzrechnung | | | |
| 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

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|----------------------------|--------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|----------------------------|--------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 Schulgirokten | 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 Giroknten | 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 Schulgirokten | 70.458,63 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|----------------------------|--------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 Schulgirokonten | 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 Schulgirokonten | 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|----------------------------------------|--------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|-------------------------------------|--------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|---------|------------------------------------------|----------|---------------------------------------------|-------------------------------|
| 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 | Ermächtigungs- übertragung |
|------------|------------------------------------------|----------|-----------------------------------------|-------------------------------|
| 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 |
| | | | | 188.206.734,95 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|----------------------------|--------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|-----------------------------------|--------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|----------------------------|--------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 Schulgirokten | 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|----------------------------|--------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 Schulgirokonten | 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 Schulgirokonten | 90.696,19 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|--------------------------------------|--------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|----------------------------------|--------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|----------------------------------------|--------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|------------------------------|--------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|--------------------------------|--------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|----------------------------------------|--------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|----------------------------------------|--------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungsübertragung |
|----------------|------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|---------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|-----------------------------------|--------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |
| | | | | 255.022.318,70 |

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 Mobilien | 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Maßnahme | Bezeichnung Maßnahme | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|----------------------------|-----------------|---------------------------------------------|--------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 | Ermächtigungsübertragung |
|------------|----------------------------------------|-----------|------------------------------------------|----------|----------------------------------------------------|--------------------------|
| 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, Gesamtanierung | 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 | Dachsanierung 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. Düsseldorfstrand 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 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Maßnahme | Bezeichnung Maßnahme | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|----------------------------|-----------------|--------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 | Ermächtigungsübertragung |
|---------|---------------------|-----------|----------------------------------------|----------|---------------------------------------|--------------------------|
| 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 |
| | | | | | | 234.437.204,21 |

| Produkt | Bezeichnung Produkt | Konto | Bezeichnung Konto | Ermächtigungs- übertragung |
|----------------|-----------------------------|--------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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 |
| | | | | 524.899.589,00 |

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 U 81 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 |
| Zwischensumme ordentliche Erträge | 3.831,2 | 3.572,9 | 3.572,9 | 3.978,9 | 406,0 |
| 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 |
| Zwischensumme ordentliche Aufwendungen | -3.657,2 | -3.881,1 | -4.051,7 | -4.024,2 | -143,2 |
| ordentliches Ergebnis | 174,0 | -308,2 | -478,8 | -45,4 | 262,8 |
| Finanzerträge | 45,4 | 38,0 | 38,0 | 50,8 | 12,9 |
| Finanzaufwendungen | -8,5 | -42,5 | -42,5 | -17,6 | 24,9 |
| Finanzergebnis | 36,9 | -4,6 | -4,6 | 33,2 | 37,8 |
| außerordentliches Ergebnis | 83,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Jahresergebnis | 294,1 | -312,8 | -483,4 | -12,2 | 300,6 |
| 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 |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| | 2023 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 |
| 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 |
| ordentliche Erträge | 3.831,2 | 3.572,9 | 3.572,9 | 3.978,9 | 406,0 |

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.

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):

| Aufwendungen | Jahres- ergebnis | Haushalts- ansatz | Fortge- schrie- bener Haushalts- ansatz | Jahres- ergebnis | Vergleich Jahres- ergebnis abzüglich Haushalts- ansatz |
|---------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| | 2023 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 |
| 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 |
| ordentliche Aufwendungen | -3.657,2 | -3.881,1 | -4.051,7 | -4.024,2 | -143,2 |

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 im Bereich Instandhaltung 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, 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):

| Einzahlungen / Auszahlungen | Jahres- ergebnis | Haushalts- ansatz | Fortge- schrie- bener Haushalts- ansatz | Jahres- ergebnis | Vergleich Jahres- ergebnis abzüglich Haushalts- ansatz |
|-------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| | 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 |
| Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 358,1 | -242,8 | -498,2 | 91,7 | 334,6 |
| 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 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -212,8 | -534,9 | -749,8 | -461,5 | 73,4 |
| 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 |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -86,7 | 777,7 | 1.338,2 | 197,7 | -580,0 |
| 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 101,3 Prozent zum 31. Dezember 2024 (Vorjahr 102,8 Prozent). Damit ist das langfristige Vermögen (Anlagevermögen) nach wie vor 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):

| Aktiva | 2024 | Prozentualer Anteil in 2024 | 2023 |
|-----------------------------------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
| 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 |
| Summe Aktiva | 13.101,8 | 100 | 12.822,4 |

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).

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):

| Passiva | 2024 | Prozentualer Anteil in 2024 | 2023 |
|-----------------------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
| 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 |
| Summe Passiva | 13.101,8 | 100 | 12.822,4 |

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):

| Eigenkapital | 2024 | 2023 | Veränderung |
|--------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| 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 |
| Summe Eigenkapital | 8.205,3 | 8.263,2 | 57,9 |

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):

| Bestandteile Eigenkapital | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 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

CO₂-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.

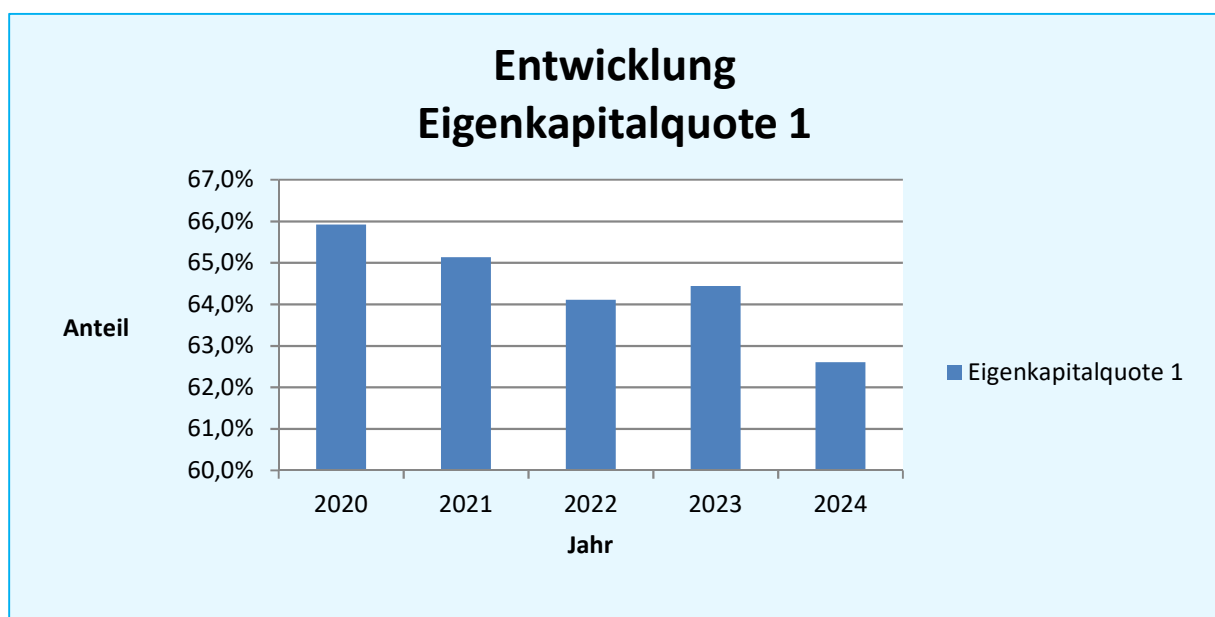
| Berichtsjahr | 2024 | 2023 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------|
| Aufwandsdeckungsgrad $\frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$ | 98,9 | 104,8 |

1.1.2 Eigenkapitalquote 1

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

| Berichtsjahr | 2024 | 2023 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|
| Eigenkapitalquote 1 $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$ | 62,6 | 64,4 |

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

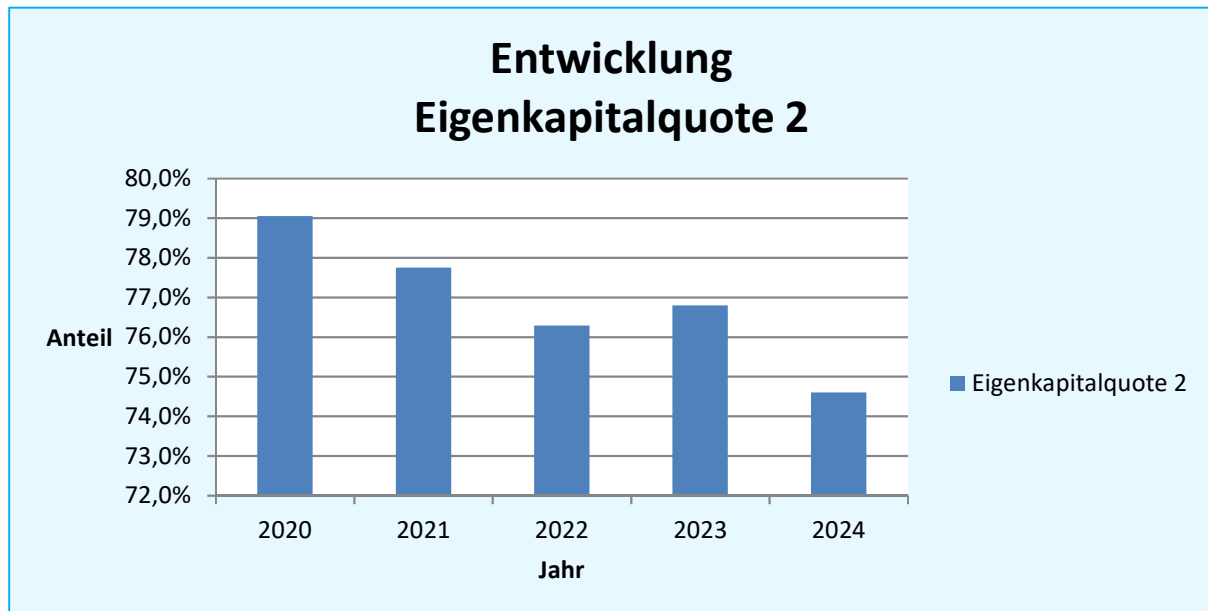


1.1.3 Eigenkapitalquote 2

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 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|
| Eigenkapitalquote 2 $\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten Zuwendungen} + \text{Sonderposten Beiträge}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$ | 74,6 | 76,8 |

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

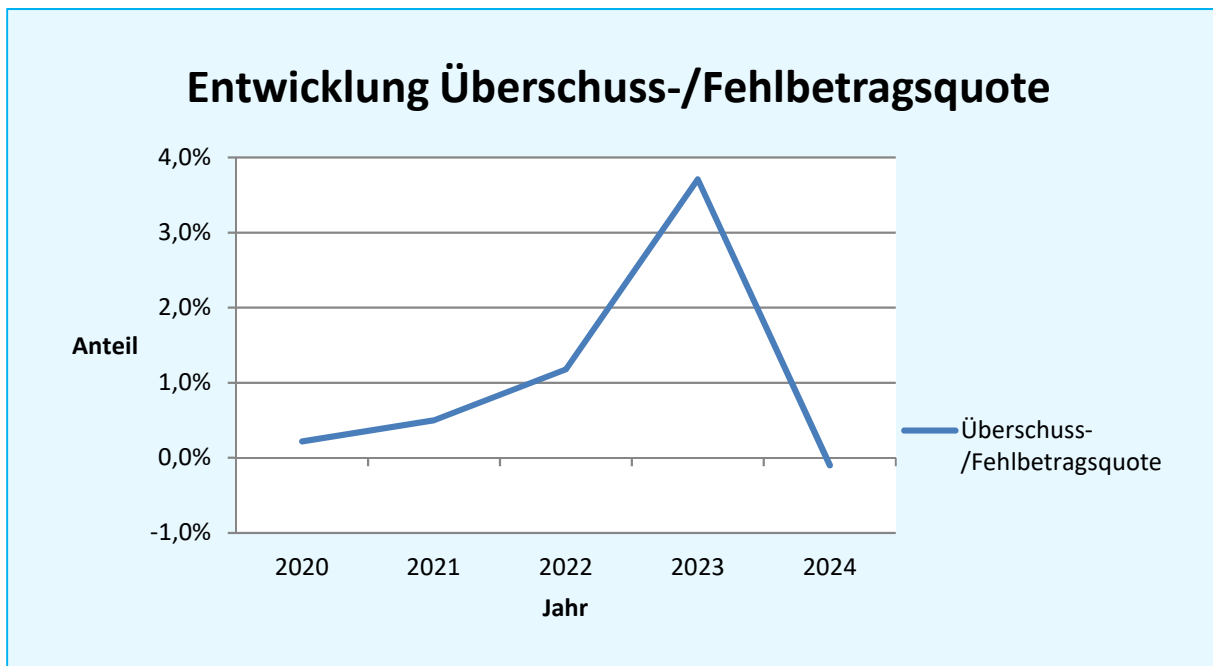


1.1.4 Überschuss-/Fehlbetragsquote

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 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|
| Fehlbetragsquote 2024/Überschussquote 2023 $\frac{\text{negatives/positives Jahresergebnis}}{\text{Allgemeine Rücklage} + \text{Ausgleichsrücklage}} \times 100$ | -0,1 | 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 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|
| Infrastrukturquote $\frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$ | 27,0 | 28,0 |

1.2.2 Abschreibungsintensität

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

| Berichtsjahr | 2024 | 2023 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|
| Abschreibungsintensität $\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen Anlagevermögen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$ | 5,8 | 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 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|
| Drittfinanzierungsquote $\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}}{\text{Bilanzielle Abschreibungen Anlagevermögen}} \times 100$ | 34,9 | 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 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------|
| Investitionsquote $\frac{\text{Bruttoinvestitionen}}{\text{Abgänge Anlagevermögen} + \text{Abschreibungen Anlagevermögen}} \times 100$ | 227,2 | 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 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------|
| Anlagendeckungsgrad 2 $\frac{\text{Eigenkapital + Sonderposten Zuwendungen} + \text{Sonderposten Beiträge} + \text{Langfristiges Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$ | 101,3 | 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 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------|
| Liquidität 2. Grades $\frac{\text{Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100$ | 188,6 | 356,6 |

1.3.3 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

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

| Berichtsjahr | 2024 | 2023 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|
| Kurzfristige Verbindlichkeitsquote $\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$ | 1,5 | 1,1 |

1.3.4 Zinslastquote

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

| Berichtsjahr | 2024 | 2023 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|
| Zinslastquote $\frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$ | 0,4 | 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 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|
| Netto-Steuerquote $\frac{\text{Steuererträge - Gewerbesteuerumlage}}{\text{Ordentliche Erträge - Gewerbesteuerumlage}} \times 100$ | 60,2 | 61,8 |

1.4.2 Zuwendungsquote

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

| Berichtsjahr | 2024 | 2023 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|
| Zuwendungsquote $\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100$ | 11,7 | 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 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|
| Personalintensität $\frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$ | 22,2 | 21,6 |

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

| Berichtsjahr | 2024 | 2023 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität $\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$ | 19,9 | 20,3 |

Lagebericht 31. Dezember 2024

Die Transferaufwandsquote macht den Anteil der Transferaufwendungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen deutlich.

| Berichtsjahr | 2024 | 2023 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|
| Transferaufwandsquote $\frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$ | 38,1 | 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 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 83.298.941,73 | 71.416.751,00 | 0,00 | 83.005.858,26 | 11.589.107,26 | 0,00 |
| 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 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -444.281.043,61 | -413.305.267,82 | -13.380.354,82 | -507.271.955,91 | -93.966.688,09 | -17.178.146,48 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | -360.982.101,88 | -341.888.516,82 | -13.380.354,82 | -424.266.097,65 | -82.377.580,83 | -17.178.146,48 |
| 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 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 854.637,07 | 887.912,00 | 0,00 | 215.229,86 | -672.682,14 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | -360.127.464,81 | -341.000.604,82 | -13.380.354,82 | -424.050.867,79 | -83.050.262,97 | -17.178.146,48 |
| 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25) | -360.127.464,81 | -341.000.604,82 | -13.380.354,82 | -424.050.867,79 | -83.050.262,97 | -17.178.146,48 |
| 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 |
| 29 | = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -346.924.301,87 | -327.646.011,82 | -13.380.354,82 | -410.863.838,25 | -83.217.826,43 | -17.178.146,48 |

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 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 130.756.804,02 | 146.002.394,00 | 0,00 | 147.824.158,84 | 1.821.764,84 | 0,00 |
| 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 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -189.730.407,05 | -254.304.230,37 | -1.059.227,37 | -210.761.287,62 | 43.542.942,75 | -2.323.000,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | -58.973.603,03 | -108.301.836,37 | -1.059.227,37 | -62.937.128,78 | 45.364.707,59 | -2.323.000,00 |
| 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 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | -58.973.603,03 | -108.301.836,37 | -1.059.227,37 | -62.937.128,78 | 45.364.707,59 | -2.323.000,00 |
| 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25) | -58.973.603,03 | -108.301.836,37 | -1.059.227,37 | -62.937.128,78 | 45.364.707,59 | -2.323.000,00 |
| 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 |
| 29 | = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -73.207.284,61 | -122.594.532,37 | -1.059.227,37 | -77.166.771,86 | 45.427.760,51 | -2.323.000,00 |

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 | = Ordentliche Erträge | 65.978.918,95 | 89.245.472,00 | 0,00 | 111.148.416,89 | 21.902.944,89 | 0,00 |
| 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 | = Ordentliche Aufwendungen | -254.346.001,00 | -309.028.835,42 | -28.893.169,42 | -284.067.803,09 | 24.961.032,33 | -26.917.919,24 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | -188.367.082,05 | -219.783.363,42 | -28.893.169,42 | -172.919.386,20 | 46.863.977,22 | -26.917.919,24 |
| 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 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 3.517,08 | 13.206,00 | 0,00 | 3.517,08 | -9.688,92 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | -188.363.564,97 | -219.770.157,42 | -28.893.169,42 | -172.915.869,12 | 46.854.288,30 | -26.917.919,24 |
| 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25) | -188.363.564,97 | -219.770.157,42 | -28.893.169,42 | -172.915.869,12 | 46.854.288,30 | -26.917.919,24 |
| 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 | = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -188.363.564,97 | -219.770.157,42 | -28.893.169,42 | -172.915.869,12 | 46.854.288,30 | -26.917.919,24 |

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 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 33.955.369,47 | 29.828.438,00 | 0,00 | 36.772.375,76 | 6.943.937,76 | 0,00 |
| 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 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -196.983.962,28 | -211.305.689,24 | -7.036.351,24 | -206.753.975,35 | 4.551.713,89 | -7.460.507,45 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | -163.028.592,81 | -181.477.251,24 | -7.036.351,24 | -169.981.599,59 | 11.495.651,65 | -7.460.507,45 |
| 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 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 82.159,62 | 0,00 | 0,00 | 35.211,27 | 35.211,27 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | -162.946.433,19 | -181.477.251,24 | -7.036.351,24 | -169.946.388,32 | 11.530.862,92 | -7.460.507,45 |
| 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25) | -162.946.433,19 | -181.477.251,24 | -7.036.351,24 | -169.946.388,32 | 11.530.862,92 | -7.460.507,45 |
| 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 |
| 29 | = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -163.102.363,29 | -181.727.177,24 | -7.036.351,24 | -170.092.609,50 | 11.634.567,74 | -7.460.507,45 |

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 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 397.619.859,07 | 364.677.740,00 | 0,00 | 365.170.455,63 | 492.715,63 | 0,00 |
| 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 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -723.408.008,57 | -771.090.211,26 | -2.664.420,26 | -757.333.208,46 | 13.757.002,80 | -2.239.587,98 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | -325.788.149,50 | -406.412.471,26 | -2.664.420,26 | -392.162.752,83 | 14.249.718,43 | -2.239.587,98 |
| 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 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | -325.788.149,50 | -406.412.471,26 | -2.664.420,26 | -392.162.752,83 | 14.249.718,43 | -2.239.587,98 |
| 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25) | -325.788.149,50 | -406.412.471,26 | -2.664.420,26 | -392.162.752,83 | 14.249.718,43 | -2.239.587,98 |
| 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 | = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -325.788.149,50 | -406.412.471,26 | -2.664.420,26 | -392.162.752,83 | 14.249.718,43 | -2.239.587,98 |

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 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 267.659.296,41 | 264.488.319,00 | 0,00 | 310.340.671,43 | 45.852.352,43 | 0,00 |
| 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 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -684.801.912,42 | -697.119.846,78 | -3.012.211,78 | -763.388.056,22 | -66.268.209,44 | -3.551.803,40 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | -417.142.616,01 | -432.631.527,78 | -3.012.211,78 | -453.047.384,79 | -20.415.857,01 | -3.551.803,40 |
| 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 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | -417.142.616,01 | -432.631.527,78 | -3.012.211,78 | -453.047.384,79 | -20.415.857,01 | -3.551.803,40 |
| 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25) | -417.142.616,01 | -432.631.527,78 | -3.012.211,78 | -453.047.384,79 | -20.415.857,01 | -3.551.803,40 |
| 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 | = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -417.142.616,01 | -432.631.527,78 | -3.012.211,78 | -453.047.384,79 | -20.415.857,01 | -3.551.803,40 |

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 | = Ordentliche Erträge | 12.220.946,11 | 4.126.537,00 | 0,00 | 6.625.041,40 | 2.498.504,40 | 0,00 |
| 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 | = Ordentliche Aufwendungen | -46.885.033,85 | -49.920.507,55 | -1.421.783,55 | -48.832.762,02 | 1.087.745,53 | -551.967,68 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | -34.664.087,74 | -45.793.970,55 | -1.421.783,55 | -42.207.720,62 | 3.586.249,93 | -551.967,68 |
| 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 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | -34.664.087,74 | -45.793.970,55 | -1.421.783,55 | -42.207.720,62 | 3.586.249,93 | -551.967,68 |
| 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25) | -34.664.087,74 | -45.793.970,55 | -1.421.783,55 | -42.207.720,62 | 3.586.249,93 | -551.967,68 |
| 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 | = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -29.041.004,53 | -40.170.887,55 | -1.421.783,55 | -36.584.637,62 | 3.586.249,93 | -551.967,68 |

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 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 23.728.502,55 | 13.855.836,00 | 0,00 | 20.472.585,60 | 6.616.749,60 | 0,00 |
| 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 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -63.754.396,32 | -75.410.693,81 | -744.665,81 | -71.070.055,01 | 4.340.638,80 | -643.442,69 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | -40.025.893,77 | -61.554.857,81 | -744.665,81 | -50.597.469,41 | 10.957.388,40 | -643.442,69 |
| 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 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 1.902.916,21 | 9.453.147,00 | 0,00 | 6.006.643,22 | -3.446.503,78 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | -38.122.977,56 | -52.101.710,81 | -744.665,81 | -44.590.826,19 | 7.510.884,62 | -643.442,69 |
| 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25) | -38.122.977,56 | -52.101.710,81 | -744.665,81 | -44.590.826,19 | 7.510.884,62 | -643.442,69 |
| 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 |
| 29 | = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -38.821.723,77 | -52.828.296,81 | -744.665,81 | -45.255.999,59 | 7.572.297,22 | -643.442,69 |

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 | = Ordentliche Erträge | 3.448.019,56 | 2.455.282,00 | 0,00 | 3.593.051,09 | 1.137.769,09 | 0,00 |
| 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 | = Ordentliche Aufwendungen | -32.115.678,08 | -44.269.642,70 | -8.105.587,70 | -33.347.102,25 | 10.922.540,45 | -5.198.015,81 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | -28.667.658,52 | -41.814.360,70 | -8.105.587,70 | -29.754.051,16 | 12.060.309,54 | -5.198.015,81 |
| 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 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | -27.187,60 | -100.000,00 | 0,00 | -28.676,55 | 71.323,45 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | -28.694.846,12 | -41.914.360,70 | -8.105.587,70 | -29.782.727,71 | 12.131.632,99 | -5.198.015,81 |
| 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25) | -28.694.846,12 | -41.914.360,70 | -8.105.587,70 | -29.782.727,71 | 12.131.632,99 | -5.198.015,81 |
| 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 | = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -28.694.846,12 | -41.820.010,70 | -8.105.587,70 | -29.782.727,71 | 12.037.282,99 | -5.198.015,81 |

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 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 18.079.080,61 | 13.999.166,00 | 0,00 | 18.125.275,19 | 4.126.109,19 | 0,00 |
| 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 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -15.229.854,76 | -18.702.229,35 | -67.489,35 | -16.572.464,21 | 2.129.765,14 | -1.065.949,49 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | 2.849.225,85 | -4.703.063,35 | -67.489,35 | 1.552.810,98 | 6.255.874,33 | -1.065.949,49 |
| 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 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 221.003,03 | 290.000,00 | 0,00 | 217.124,04 | -72.875,96 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | 3.070.228,88 | -4.413.063,35 | -67.489,35 | 1.769.935,02 | 6.182.998,37 | -1.065.949,49 |
| 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25) | 3.070.228,88 | -4.413.063,35 | -67.489,35 | 1.769.935,02 | 6.182.998,37 | -1.065.949,49 |
| 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 | = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | 3.070.228,88 | -4.413.063,35 | -67.489,35 | 1.769.935,02 | 6.182.998,37 | -1.065.949,49 |

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 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 156.495.030,92 | 157.126.287,00 | 0,00 | 163.187.401,29 | 6.061.114,29 | 0,00 |
| 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 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -108.814.023,83 | -119.025.593,66 | -1.557.230,66 | -115.371.186,49 | 3.654.407,17 | -5.335.511,55 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | 47.681.007,09 | 38.100.693,34 | -1.557.230,66 | 47.816.214,80 | 9.715.521,46 | -5.335.511,55 |
| 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 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | 47.681.007,09 | 38.100.693,34 | -1.557.230,66 | 47.816.214,80 | 9.715.521,46 | -5.335.511,55 |
| 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25) | 47.681.007,09 | 38.100.693,34 | -1.557.230,66 | 47.816.214,80 | 9.715.521,46 | -5.335.511,55 |
| 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 |
| 29 | = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | 44.709.251,17 | 34.775.698,34 | -1.557.230,66 | 44.673.906,98 | 9.898.208,64 | -5.335.511,55 |

Teilergebnisrechnung

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 | + 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 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 161.722.814,41 | 144.407.308,00 | 0,00 | 180.407.172,02 | 35.999.864,02 | 0,00 |
| 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 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -281.939.738,49 | -380.350.080,89 | -21.731.499,89 | -340.287.351,78 | 40.062.729,11 | -28.923.071,90 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | -120.216.924,08 | -235.942.772,89 | -21.731.499,89 | -159.880.179,76 | 76.062.593,13 | -28.923.071,90 |
| 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 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 15.723.582,79 | 9.932.221,00 | 0,00 | 16.539.272,95 | 6.607.051,95 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | -104.493.341,29 | -226.010.551,89 | -21.731.499,89 | -143.340.906,81 | 82.669.645,08 | -28.923.071,90 |
| 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25) | -104.493.341,29 | -226.010.551,89 | -21.731.499,89 | -143.340.906,81 | 82.669.645,08 | -28.923.071,90 |
| 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 |
| 29 | = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -105.892.104,59 | -227.320.641,89 | -21.731.499,89 | -144.777.427,90 | 82.543.213,99 | -28.923.071,90 |

Teilergebnisrechnung

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 | + 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 | = Ordentliche Erträge | 21.653.968,96 | 19.617.893,00 | 0,00 | 22.853.389,01 | 3.235.496,01 | 0,00 |
| 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 | = Ordentliche Aufwendungen | -72.684.125,64 | -87.490.755,37 | -14.821.385,37 | -80.420.630,28 | 7.070.125,09 | -2.670.243,75 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | -51.030.156,68 | -67.872.862,37 | -14.821.385,37 | -57.567.241,27 | 10.305.621,10 | -2.670.243,75 |
| 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 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | -51.030.156,68 | -67.872.862,37 | -14.821.385,37 | -57.567.241,27 | 10.305.621,10 | -2.670.243,75 |
| 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25) | -51.030.156,68 | -67.872.862,37 | -14.821.385,37 | -57.567.241,27 | 10.305.621,10 | -2.670.243,75 |
| 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 | = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -51.960.251,92 | -68.533.597,37 | -14.821.385,37 | -58.293.706,19 | 10.239.891,18 | -2.670.243,75 |

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 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.433.561,64 | 18.464.196,00 | 0,00 | 8.279.278,16 | -10.184.917,84 | 0,00 |
| 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 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -23.314.717,46 | -128.859.986,84 | -65.680.723,84 | -28.249.758,98 | 100.610.227,86 | -81.148.350,11 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | -20.881.155,82 | -110.395.790,84 | -65.680.723,84 | -19.970.480,82 | 90.425.310,02 | -81.148.350,11 |
| 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 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 546,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | -20.880.608,83 | -110.395.790,84 | -65.680.723,84 | -19.970.480,82 | 90.425.310,02 | -81.148.350,11 |
| 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25) | -20.880.608,83 | -110.395.790,84 | -65.680.723,84 | -19.970.480,82 | 90.425.310,02 | -81.148.350,11 |
| 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 | = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -20.880.608,83 | -110.395.790,84 | -65.680.723,84 | -19.970.480,82 | 90.425.310,02 | -81.148.350,11 |

Teilergebnisrechnung

57

Wirtschaft und Tourismus

| 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 | 1.038.240,94 | 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 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 21.012.758,97 | 18.388.562,00 | 0,00 | 20.976.439,34 | 2.587.877,34 | 0,00 |
| 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 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -45.588.883,90 | -45.027.460,83 | -435.206,83 | -51.175.751,81 | -6.148.290,98 | -2.999.217,42 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | -24.576.124,93 | -26.638.898,83 | -435.206,83 | -30.199.312,47 | -3.560.413,64 | -2.999.217,42 |
| 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 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 19.011.441,02 | 16.489.538,00 | 0,00 | 26.396.002,81 | 9.906.464,81 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | -5.564.683,91 | -10.149.360,83 | -435.206,83 | -3.803.309,66 | 6.346.051,17 | -2.999.217,42 |
| 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25) | -5.564.683,91 | -10.149.360,83 | -435.206,83 | -3.803.309,66 | 6.346.051,17 | -2.999.217,42 |
| 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 |
| 29 | = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -5.880.831,70 | -10.356.549,83 | -435.206,83 | -3.967.278,69 | 6.389.271,14 | -2.999.217,42 |

Teilergebnisrechnung

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 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 2.414.542.926,04 | 2.158.121.400,00 | 0,00 | 2.445.515.682,35 | 287.394.282,35 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 9.477.351,79 | 38.799.000,00 | 0,00 | 9.276.377,02 | -29.522.622,98 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 6.701.137,22 | 17.722.904,00 | 0,00 | 24.954.654,61 | 7.231.750,61 | 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 | = Ordentliche Erträge | 2.430.721.415,05 | 2.214.643.304,00 | 0,00 | 2.479.746.713,98 | 265.103.409,98 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -389.718.140,38 | -420.127.000,00 | 0,00 | -417.898.154,82 | 2.228.845,18 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -82.903.205,46 | -26.000.600,00 | 0,00 | -90.730.788,25 | -64.730.188,25 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -472.621.345,84 | -446.127.600,00 | 0,00 | -508.628.943,07 | -62.501.343,07 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | 1.958.100.069,21 | 1.768.515.704,00 | 0,00 | 1.971.117.770,91 | 202.602.066,91 | 0,00 |
| 19 | + Finanzerträge | 7.112.726,47 | 500.000,00 | 0,00 | 915.814,73 | 415.814,73 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -8.232.968,45 | -42.242.272,00 | 0,00 | -17.450.649,70 | 24.791.622,30 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | -1.120.241,98 | -41.742.272,00 | 0,00 | -16.534.834,97 | 25.207.437,03 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | 1.956.979.827,23 | 1.726.773.432,00 | 0,00 | 1.954.582.935,94 | 227.809.503,94 | 0,00 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 83.210.423,35 | 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 83.210.423,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25) | 2.040.190.250,58 | 1.726.773.432,00 | 0,00 | 1.954.582.935,94 | 227.809.503,94 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.878.873,99 | 1.700.191,00 | 0,00 | 1.700.187,98 | -3,02 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | 2.042.069.124,57 | 1.728.473.623,00 | 0,00 | 1.956.283.123,92 | 227.809.500,92 | 0,00 |

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 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 430.843,38 | 131.819,00 | 0,00 | 332.627,00 | 200.808,00 | 0,00 |
| 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 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -709.726,90 | -347.353,00 | 0,00 | -697.153,18 | -349.800,18 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | -278.883,52 | -215.534,00 | 0,00 | -364.526,18 | -148.992,18 | 0,00 |
| 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 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 278.092,24 | 214.914,00 | 0,00 | 364.526,18 | 149.612,18 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | -791,28 | -620,00 | 0,00 | 0,00 | 620,00 | 0,00 |
| 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 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25) | -791,28 | -620,00 | 0,00 | 0,00 | 620,00 | 0,00 |
| 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 | = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -791,28 | -620,00 | 0,00 | 0,00 | 620,00 | 0,00 |

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 | 846.700,88 | 768.700,88 | 0,00 |
| 2 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 9.910.054,49 | 15.270.000,00 | 0,00 | 6.670.795,38 | -8.599.204,62 | 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 | 425.000,00 | 425.000,00 | 0,00 |
| 5 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 144.613,58 | 230.000,00 | 0,00 | 154.743,22 | -75.256,78 | 0,00 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 11.835.495,84 | 15.578.000,00 | 0,00 | 8.097.239,48 | -7.480.760,52 | 0,00 |
| 7 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -1.056.480,06 | -23.836.932,00 | 0,00 | -151.082.525,79 | -127.245.593,79 | -9.909.197,34 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -21.274.069,71 | -49.552.763,47 | -13.607.863,47 | -36.488.425,17 | 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 | -3.552.202,64 | 1.864.799,64 | -600.204,49 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | -3.360.000,00 | -2.502.500,00 | -3.360.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -383.570,32 | -383.570,32 | 0,00 |
| 12 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -11.000,00 | -30.000,00 | 0,00 | -10.000,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -24.556.970,37 | -82.196.697,75 | -17.386.552,75 | -194.876.723,92 | -112.680.026,17 | -26.313.344,34 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -12.721.474,53 | -66.618.697,75 | -17.386.552,75 | -186.779.484,44 | -120.160.786,69 | -26.313.344,34 |

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 | 1.211.487,25 | 153.772,25 | 0,00 |
| 2 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 227.027,00 | 30.000,00 | 0,00 | 394.022,98 | 364.022,98 | 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 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.178.802,39 | 1.087.715,00 | 0,00 | 1.605.510,23 | 517.795,23 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -14.981.188,26 | -30.128.367,94 | -1.757.059,94 | -15.874.119,01 | 14.254.248,93 | -1.652.434,33 |
| 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 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -14.981.188,26 | -30.128.367,94 | -1.757.059,94 | -15.874.119,01 | 14.254.248,93 | -1.652.434,33 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -12.802.385,87 | -29.040.652,94 | -1.757.059,94 | -14.268.608,78 | 14.772.044,16 | -1.652.434,33 |

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 | 9.045.079,15 | -1.489.368,85 | 0,00 |
| 2 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 29.859,18 | 0,00 | 0,00 | 115,00 | 115,00 | 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 | 1.094.351,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 18.360.285,16 | 10.534.448,00 | 0,00 | 9.045.194,15 | -1.489.253,85 | 0,00 |
| 7 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 25.748,18 | -59.019.858,00 | 0,00 | -51.710.888,78 | 7.308.969,22 | -7.358.650,34 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -182.708.967,24 | -290.434.098,66 | -48.790.129,66 | -168.031.949,62 | 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 | -23.555.308,77 | 16.926.840,59 | -11.719.942,67 |
| 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 | -3.200,00 | -3.200,00 | 0,00 |
| 12 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.322,40 | -7.322,40 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -203.259.969,21 | -389.936.106,02 | -63.113.576,02 | -243.308.669,57 | 146.627.436,45 | -84.048.001,07 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -184.899.684,05 | -379.401.658,02 | -63.113.576,02 | -234.263.475,42 | 145.138.182,60 | -84.048.001,07 |

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 | 570.661,92 | 420.661,92 | 0,00 |
| 2 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 114,92 | 0,00 | 0,00 | 23.458,02 | 23.458,02 | 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 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 443.771,07 | 150.000,00 | 0,00 | 594.119,94 | 444.119,94 | 0,00 |
| 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 | -8.137.615,60 | -13.257.138,16 | -9.039.224,16 | -6.399.671,97 | 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 | -4.176.194,62 | 8.784.640,24 | -4.829.558,69 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -17.000.000,00 | -8.903.000,00 | -8.903.000,00 | -6.000.000,00 | 2.903.000,00 | -2.903.000,00 |
| 12 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -128.577,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -29.009.467,07 | -35.120.973,02 | -29.096.666,02 | -16.575.866,59 | 18.545.106,43 | -24.944.761,96 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -28.565.696,00 | -34.970.973,02 | -29.096.666,02 | -15.981.746,65 | 18.989.226,37 | -24.944.761,96 |

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 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | -1,00 | 0,00 |
| 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 | -210.838,97 | 441.285,69 | -446.395,87 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -414.114,16 | -265.917,85 | -78.897,85 | -317.827,28 | -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 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -784.995,25 | -960.681,11 | -773.661,11 | -528.666,25 | 432.014,86 | -492.509,47 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -784.995,25 | -960.680,11 | -773.661,11 | -528.666,25 | 432.013,86 | -492.509,47 |

Teilfinanzrechnung

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

| 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 | 12.249.149,63 | 8.936.800,00 | 0,00 | 6.419.694,14 | -2.517.105,86 | 0,00 |
| 2 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 0,00 |
| 5 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 26.229,88 | 0,00 | 0,00 | 9.951,93 | 9.951,93 | 0,00 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 12.277.879,51 | 8.936.800,00 | 0,00 | 6.636.646,07 | -2.300.153,93 | 0,00 |
| 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 | -16.745.507,64 | -11.496.686,48 | -1.425.299,48 | -11.316.698,75 | 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 | -2.467.921,08 | 632.567,29 | -379.546,90 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -6.689.285,01 | -19.071.745,61 | -2.223.395,61 | -6.694.172,59 | 12.377.573,02 | -2.175.807,81 |
| 12 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -34.267,28 | 0,00 | 0,00 | -2.590,66 | -2.590,66 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -25.524.335,95 | -33.668.920,46 | -4.780.420,46 | -20.481.383,08 | 13.187.537,38 | -4.160.003,94 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -13.246.456,44 | -24.732.120,46 | -4.780.420,46 | -13.844.737,01 | 10.887.383,45 | -4.160.003,94 |

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 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.157.600,00 | 0,00 | 0,00 | 19.900,00 | 19.900,00 | 0,00 |
| 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 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -114.234,32 | -2.149.013,36 | -1.942.013,36 | -235.624,41 | 1.913.388,95 | -1.800.811,17 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 1.043.365,68 | -2.149.013,36 | -1.942.013,36 | -215.724,41 | 1.933.288,95 | -1.800.811,17 |

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 | 598.499,12 | 350.774,12 | 0,00 |
| 2 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 20.122.062,80 | 0,00 | 0,00 | 2.809,01 | 2.809,01 | 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 | 994.536,79 | 14.370,00 | 0,00 | 14.687,85 | 317,85 | 0,00 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 21.486.925,49 | 262.095,00 | 0,00 | 615.995,98 | 353.900,98 | 0,00 |
| 7 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.058,75 | -5.058,75 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -7.896.050,53 | -7.340.615,26 | -2.638.923,26 | -4.965.681,14 | 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 | -1.381.363,09 | -179.795,07 | -330.968,69 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -5.040.730,44 | -10.337.476,63 | -2.646.549,63 | -3.403.546,59 | 6.933.930,04 | -1.362.908,00 |
| 12 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -13.695.196,59 | -18.879.659,91 | -5.506.380,91 | -9.755.649,57 | 9.124.010,34 | -6.167.466,85 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 7.791.728,90 | -18.617.564,91 | -5.506.380,91 | -9.139.653,59 | 9.477.911,32 | -6.167.466,85 |

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 | 6.078.931,28 | 2.476.383,28 | 0,00 |
| 2 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 545.200,00 | 0,00 | 0,00 | -545.200,00 | 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 | 366.807,81 | 0,00 | 0,00 | 309.012,73 | 309.012,73 | 0,00 |
| 5 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 | -9.000,00 | 0,00 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.154.579,31 | 4.156.748,00 | 0,00 | 6.387.944,01 | 2.231.196,01 | 0,00 |
| 7 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -210.320,78 | -1.590.691,00 | 0,00 | -218.170,23 | 1.372.520,77 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -608.858,63 | -11.954.686,33 | -7.787.630,33 | -1.340.603,77 | 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 | -630.494,11 | -268.468,87 | -1.391,85 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -1.789.369,11 | -235.991,59 | -235.991,59 | -1.139.325,82 | -903.334,23 | -269.755,13 |
| 12 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -2.785,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -2.833.845,41 | -14.143.394,16 | -8.036.687,16 | -3.328.593,93 | 10.814.800,23 | -8.194.071,79 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 2.320.733,90 | -9.986.646,16 | -8.036.687,16 | 3.059.350,08 | 13.045.996,24 | -8.194.071,79 |

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 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.484.027,42 | 1.400.000,00 | 0,00 | 647.881,07 | -752.118,93 | 0,00 |
| 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 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -19.500,14 | -2.081.000,00 | 0,00 | -145.289,11 | 1.935.710,89 | -6.011.000,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 1.464.527,28 | -681.000,00 | 0,00 | 502.591,96 | 1.183.591,96 | -6.011.000,00 |

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 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.900,00 | 14.000.000,00 | 0,00 | 8.509.143,00 | -5.490.857,00 | 0,00 |
| 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 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -254.345,23 | -11.742.951,15 | -892.601,15 | -946.557,04 | 10.796.394,11 | -10.912.665,95 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -252.445,23 | 2.257.048,85 | -892.601,15 | 7.562.585,96 | 5.305.537,11 | -10.912.665,95 |

Teilfinanzrechnung

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 | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 39.810.590,88 | 61.655.229,00 | 0,00 | 32.440.638,32 | -29.214.590,68 | 0,00 |
| 2 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 76.243,34 | 500.000,00 | 0,00 | 25.403,68 | -474.596,32 | 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 | 3.250.851,51 | 3.500.000,00 | 0,00 | 1.808.078,37 | -1.691.921,63 | 0,00 |
| 5 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 6.076.600,10 | 6.800.958,00 | 0,00 | 0,00 | -6.800.958,00 | 0,00 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 49.214.285,83 | 72.456.187,00 | 0,00 | 34.274.120,37 | -38.182.066,63 | 0,00 |
| 7 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -254.554,51 | -2.441.786,80 | -15.015,80 | -365.523,67 | 2.076.263,13 | -476.070,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -59.892.682,35 | -212.168.494,29 | -54.726.856,29 | -65.072.566,11 | 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 | -1.523.158,66 | 877.635,34 | -223.250,37 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -17.702,97 | -17.702,97 | 0,00 |
| 11 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -4.253.806,65 | -18.338.561,34 | -9.602.300,34 | -1.267.029,40 | 17.071.531,94 | -938.755,26 |
| 12 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -49.352,70 | 0,00 | 0,00 | -113.435,49 | -113.435,49 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -65.753.657,10 | -235.349.636,43 | -65.704.436,43 | -68.359.416,30 | 166.990.220,13 | -49.924.765,14 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -16.539.371,27 | -162.893.449,43 | -65.704.436,43 | -34.085.295,93 | 128.808.153,50 | -49.924.765,14 |

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 | 2.025.831,31 | -9.587.548,69 | 0,00 |
| 2 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 52.478,58 | 64.500,00 | 0,00 | 68.955,34 | 4.455,34 | 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 | 187.437,67 | 143.317,00 | 0,00 | 674.706,00 | 531.389,00 | 0,00 |
| 5 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 219.735,00 | 219.735,00 | 0,00 | 219.735,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.927.356,05 | 12.040.932,00 | 0,00 | 2.989.227,65 | -9.051.704,35 | 0,00 |
| 7 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -52.023,31 | -1.753.575,31 | -999.127,31 | -6.903,54 | 1.746.671,77 | -1.052.270,79 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -2.523.161,17 | -30.438.582,00 | -31.777,00 | -5.446.198,78 | 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 | -6.198.467,37 | 7.653.366,51 | -1.756.153,00 |
| 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 | 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 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -9.538.469,26 | -46.043.991,19 | -8.776.520,19 | -11.651.569,69 | 34.392.421,50 | -4.129.914,53 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -7.611.113,21 | -34.003.059,19 | -8.776.520,19 | -8.662.342,04 | 25.340.717,15 | -4.129.914,53 |

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 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 330.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | -324.000,00 | 0,00 |
| 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 | -332.400,03 | 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 | -2.270.436,61 | -2.218.003,65 | -152.432,96 |
| 12 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -622.236,63 | -21.970.670,69 | -468.875,69 | -2.602.836,64 | 19.367.834,05 | -2.230.312,16 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -622.236,63 | -21.640.670,69 | -468.875,69 | -2.596.836,64 | 19.043.834,05 | -2.230.312,16 |

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 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | -478.257,91 | 1.214.405,82 | -332.736,07 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -261.910,27 | -716.666,14 | -92.747,14 | -201.145,16 | 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 | -12.874.586,45 | 13.393.209,67 | -2.090.480,00 |
| 12 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -9.818.917,28 | -28.677.125,99 | -5.646.256,99 | -13.553.989,52 | 15.123.136,47 | -2.568.696,18 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -9.818.917,28 | -28.677.125,99 | -5.646.256,99 | -13.553.989,52 | 15.123.136,47 | -2.568.696,18 |

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 | 63.352.235,50 | 2.235,50 | 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 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 62.598.880,68 | 63.350.000,00 | 0,00 | 63.352.235,50 | 2.235,50 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 62.598.880,68 | 63.350.000,00 | 0,00 | 63.352.235,50 | 2.235,50 | 0,00 |

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 | 507.500,00 | 507.500,00 | 0,00 |
| 2 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 63.888,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 1.651.216,05 | 0,00 | 0,00 | 2.513.989,97 | 2.513.989,97 | 0,00 |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 67.500,00 | 0,00 | 0,00 | 17.500,00 | 17.500,00 | 0,00 |
| 6 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.307.604,94 | 0,00 | 0,00 | 3.038.989,97 | 3.038.989,97 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -4.066,49 | -15.034,00 | 0,00 | -20.436,19 | -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 | -5.100.434,79 | -4.075.135,15 | -878.045,33 |
| 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 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -2.441.885,98 | -1.040.333,64 | -1.025.299,64 | -5.120.870,98 | -4.080.537,34 | -886.445,33 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -134.281,04 | -1.040.333,64 | -1.025.299,64 | -2.081.881,01 | -1.041.547,37 | -886.445,33 |

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 | |
|----------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|----------------------|
| 1 Anlagevermögen | 57.002.134,45 | 1 Eigenkapital | 50.924.732,30 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | davon Allgemeine Rücklage | 51.061.509,16 |
| 1.2 Sachanlagen | 57.002.134,45 | davon Jahresüberschuss | -136.776,86 |
| 1.3 Finanzanlagen | 0,00 | 2 Sonderposten | 6.242.532,80 |
| 2 Umlaufvermögen | 165.432,75 | 3 Rückstellungen | 0,00 |
| 3 Aktive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 4 Verbindlichkeiten | 302,10 |
| | | 5 Passive Rechnungsabgrenzung | 0,00 |
| Summe Aktiva | 57.167.567,20 | Summe Passiva | 57.167.567,20 |

| Ergebnisrechnung 31.12.2024 (Angaben in Euro) | Jahresergebnis | | Jahresergebnis | | Vergleich 2024 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz |
|------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|--------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------|
| | 2023 | fortgeschriebener Haushaltsansatz 2024 | 2024 | | |
| = Ordentliche Erträge | 166.750,98 | 62.844,00 | 19.063,40 | -43.780,60 | |
| = Ordentliche Aufwendungen | 56.619,76 | -396.754,09 | 155.840,26 | 552.594,35 | |
| = Ordentliches Ergebnis | 110.131,22 | -333.910,09 | -136.776,86 | 197.133,23 | |
| + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| = Finanzergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 110.131,22 | -333.910,09 | -136.776,86 | 197.133,23 | |
| + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| = Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| = Jahresergebnis | 110.131,22 | -333.910,09 | -136.776,86 | 197.133,23 | |

| Finanzrechnung 31.12.2024 (Angaben in Euro) | Jahresergebnis | | Jahresergebnis | | Vergleich 2024 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz |
|---------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|--------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------|
| | 2023 | fortgeschriebener Haushaltsansatz 2024 | 2024 | | |
| = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 181.514,39 | 62.844,00 | 1.937,15 | -60.906,85 | |
| = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 41.499,04 | -375.948,17 | 138.119,63 | 514.067,80 | |
| = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 140.015,35 | -313.104,17 | -136.182,48 | 176.921,69 | |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 23.806,94 | 0,00 | 106.176,00 | 106.176,00 | |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 155.417,80 | 0,00 | 141.161,08 | 141.161,08 | |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit | -131.610,86 | 0,00 | -34.985,08 | -34.985,08 | |
| = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | 8.404,49 | -313.104,17 | -171.167,56 | 141.936,61 | |
| = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 8.404,49 | -313.104,17 | -171.167,56 | 141.936,61 | |
| + Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln | 301.450,05 | 36.685,00 | 309.854,54 | 273.169,54 | |
| = Liquide Mittel | 309.854,54 | -276.419,17 | 138.686,98 | 415.106,15 | |

Dr. Günter Lontzen Stiftung

Schlussbilanz 31.12.2024
(Angaben in Euro)

| Aktiva | | Passiva | |
|---------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------------|
| 1 Anlagevermögen | 2.978.348,40 | 1 Eigenkapital | 3.320.491,68 |
| 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 | 2 Sonderposten | 0,00 |
| | | 3 Rückstellungen | 0,00 |
| | | 4 Verbindlichkeiten | 0,00 |
| | | 5 Passive Rechnungsabgrenzung | 0,00 |
| Summe Aktiva | 3.320.491,68 | Summe Passiva | 3.320.491,68 |

| 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 | 61.196,05 | 61.196,05 | |
| = Ordentliche Aufwendungen | 74.760,46 | 47.600,00 | 135.376,63 | 87.776,63 | |
| = Ordentliches Ergebnis | -18.256,16 | -47.600,00 | -74.180,58 | -26.580,58 | |
| + Finanzerträge | 46.574,11 | 47.600,00 | 54.649,90 | 7.049,90 | |
| - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 4.539,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| = Finanzergebnis | 42.034,53 | 47.600,00 | 54.649,90 | 7.049,90 | |
| = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 23.778,37 | 0,00 | -19.530,68 | -19.530,68 | |
| + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| = Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| = Jahresergebnis | 23.778,37 | 0,00 | -19.530,68 | -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 | 55.412,38 | 7.812,38 | |
| = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.622,88 | 14.436,00 | 37.640,25 | 23.204,25 | |
| = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 29.398,22 | 33.164,00 | 17.772,13 | -15.391,87 | |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.084.255,00 | 0,00 | 585.115,67 | 585.115,67 | |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.102.690,69 | 10.300,00 | 727.546,17 | 717.246,17 | |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit | -18.435,69 | -10.300,00 | -142.430,50 | -132.130,50 | |
| = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | 10.962,53 | 22.864,00 | -124.658,37 | -147.522,37 | |
| = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 22.864,00 | 0,00 | -22.864,00 | |
| = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 10.962,53 | 22.864,00 | -124.658,37 | -147.522,37 | |
| + Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln | 416.002,00 | 53.731,00 | 426.964,53 | 373.233,53 | |
| = Liquide Mittel | 426.964,53 | 76.595,00 | 302.306,16 | 225.711,16 | |

Dr. Jürgen Trautvetter und Dr. Hermann Brückner Stiftung

Schlussbilanz 31.12.2024
(Angaben in Euro)

| Aktiva | | Passiva | |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------|
| 1 ANLAGEVERMÖGEN | 414.178,43 | 1 EIGENKAPITAL | 430.532,08 |
| 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 |
| 2 UMLAUFVERMÖGEN | 16.353,65 | davon Jahresüberschuss | 5.944,08 |
| 3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG | 0,00 | 2 SONDERPOSTEN | 0,00 |
| | | 3 RÜCKSTELLUNGEN | 0,00 |
| | | 4 VERBINDLICHKEITEN | 0,00 |
| | | 5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG | 0,00 |
| SUMME AKTIVA | 430.532,08 | SUMME PASSIVA | 430.532,08 |

| 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 |
| = Ordentliches Ergebnis | -15.038,58 | -1.830,00 | 3.821,08 | 5.651,08 |
| + Finanzerträge | 6.247,52 | 1.830,00 | 2.123,00 | 293,00 |
| - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 162,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| = Finanzergebnis | 6.085,30 | 1.830,00 | 2.123,00 | 293,00 |
| = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -8.953,28 | 0,00 | 5.944,08 | 5.944,08 |
| + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| = Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| = Jahresergebnis | -8.953,28 | 0,00 | 5.944,08 | 5.944,08 |

| 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 |
| = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.271,36 | 610,00 | 6.813,22 | 6.203,22 |
| = 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 |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit | -63.678,52 | 0,00 | 3.190,70 | 3.190,70 |
| = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -60.407,16 | 610,00 | 10.003,92 | 9.393,92 |
| = 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 |
| = Liquide Mittel | 6.349,73 | 3.936,00 | 16.353,65 | 12.417,65 |

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 | |
|----------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------------|
| 1 ANLAGEVERMÖGEN | 871.614,11 | 1 EIGENKAPITAL | 1.179.450,03 |
| 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 |
| 2 UMLAUFVERMÖGEN | 550.511,61 | davon Jahresüberschuss | 3.685,50 |
| 3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG | 0,00 | 2 SONDERPOSTEN | 0,00 |
| | | 3 RÜCKSTELLUNGEN | 0,00 |
| | | 4 VERBINDLICHKEITEN | 242.675,69 |
| | | 5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG | 0,00 |
| SUMME AKTIVA | 1.422.125,72 | SUMME PASSIVA | 1.422.125,72 |

| Ergebnisrechnung 31.12.2024 (Angaben in Euro) | Jahresergebnis | | fortgeschriebener Haushaltsansatz | Jahresergebnis | | 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 | |
| = Ordentliches Ergebnis | 78.232,21 | -1.830,00 | -1.830,00 | -10.489,38 | -8.659,38 | |
| + 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 | |
| = Finanzergebnis | 13.749,23 | 1.830,00 | 1.830,00 | 14.174,88 | 12.344,88 | |
| = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 91.981,44 | 0,00 | 0,00 | 3.685,50 | 3.685,50 | |
| + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| = Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| = Jahresergebnis | 91.981,44 | 0,00 | 0,00 | 3.685,50 | 3.685,50 | |

| Finanzrechnung 31.12.2024 (Angaben in Euro) | Jahresergebnis | | fortgeschriebener Haushaltsansatz | Jahresergebnis | | 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 | |
| = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -2.348,08 | 500,00 | 500,00 | 2.618,24 | 2.118,24 | |
| = 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 | 281.222,69 | 281.222,69 | |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit | -133.253,07 | 0,00 | 0,00 | 178.858,34 | 178.858,34 | |
| = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -135.601,15 | 500,00 | 500,00 | 181.476,58 | 180.976,58 | |
| = 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 | 181.476,58 | 180.976,58 | |
| + Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln | 159.044,14 | 736,00 | 736,00 | 23.442,99 | 22.706,99 | |
| = Liquide Mittel | 23.442,99 | 1.236,00 | 1.236,00 | 204.919,57 | 203.683,57 | |

Johanna Ey Foundation

Schlussbilanz 31.12.2024
(Angaben in Euro)

| Aktiva | | Passiva | |
|----------------------------------------------|------------------|--------------------------------------|------------------|
| 1 Anlagevermögen | 25.862,34 | 1 Eigenkapital | 36.465,61 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | davon Allgemeine Rücklage | 17.775,75 |
| 1.2 Sachanlagen | 0,00 | davon freie Rücklage | 0,00 |
| 1.3 Finanzanlagen | 25.862,34 | davon zweckgebundene Rücklage | 0,00 |
| 2 Umlaufvermögen | 10.603,27 | davon Jahresüberschuss | 18.689,86 |
| 3 Aktive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 2 Sonderposten | 0,00 |
| | | 3 Rückstellungen | 0,00 |
| | | 4 Verbindlichkeiten | 0,00 |
| | | 5 Passive Rechnungsabgrenzung | 0,00 |
| Summe Aktiva | 36.465,61 | Summe Passiva | 36.465,61 |

| Ergebnisrechnung 31.12.2024 (Angaben in Euro) | Jahresergebnis | | fortgeschriebener Haushaltsansatz | Jahresergebnis | | Vergleich 2024 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz |
|------------------------------------------------------|----------------|------|--------------------------------------|----------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------|
| | 2023 | 2024 | 2024 | 2024 | | |
| = Ordentliche Erträge | | 0,00 | 0,00 | 41.443,68 | 41.443,68 | |
| = Ordentliche Aufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 24.523,82 | 24.523,82 | |
| = Ordentliches Ergebnis | | 0,00 | 0,00 | 16.919,86 | 16.919,86 | |
| + Finanzerträge | | 0,00 | 0,00 | 1.770,00 | 1.770,00 | |
| - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| = Finanzergebnis | | 0,00 | 0,00 | 1.770,00 | 1.770,00 | |
| = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | | 0,00 | 0,00 | 18.689,86 | 18.689,86 | |
| + Außerordentliche Erträge | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - Außerordentliche Aufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| = Außerordentliches Ergebnis | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| = Jahresergebnis | | 0,00 | 0,00 | 18.689,86 | 18.689,86 | |

| Finanzrechnung 31.12.2024 (Angaben in Euro) | Jahresergebnis | | fortgeschriebener Haushaltsansatz | Jahresergebnis | | Vergleich 2024 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz |
|---------------------------------------------------|----------------|------|--------------------------------------|----------------|------------|------------------------------------------------------------------------------|
| | 2023 | 2024 | 2024 | 2024 | | |
| = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 0,00 | 0,00 | 35.127,09 | 35.127,09 | |
| = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 0,00 | 0,00 | 24.523,82 | 24.523,82 | |
| = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 0,00 | 0,00 | 10.603,27 | 10.603,27 | |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | 0,00 | 979.443,65 | 979.443,65 | |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | 0,00 | 979.443,65 | 979.443,65 | |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | | 0,00 | 0,00 | 10.603,27 | 10.603,27 | |
| = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | | 0,00 | 0,00 | 10.603,27 | 10.603,27 | |
| + Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| = Liquide Mittel | | 0,00 | 0,00 | 10.603,27 | 10.603,27 | |