

Jahresabschluss 2023

Düsseldorf
Nähe trifft Freiheit



Entwurf

LANDESHAUPTSTADT DÜSSELDORF

**ENTWURF
JAHRESABSCHLUSS 2023**

Inhaltsverzeichnis

Bilanz Übersicht	1
Bilanz Aktiva	2
Bilanz Passiva	3
Ergebnisrechnung	4
Finanzrechnung	5
Anhang	6
• Allgemeiner Teil	6
A. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	7
B. Übergreifende Sachverhalte	9
C. Besonderheiten des Jahresabschlusses 2023	11
• Spezieller Teil	14
A. Erläuterungen zur Bilanz	15
B. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	61
C. Erläuterungen zur Finanzrechnung	73
• Anlagenspiegel	87
• Forderungsspiegel	88
• Eigenkapitalspiegel	88
• Rückstellungsspiegel	89
• Verbindlichkeitspiegel	89
• Gute Schule	90
• Mitglieder des Verwaltungsvorstands und des Rats	91
• Übertragene Ermächtigungen von 2023 nach 2024	117
Lagebericht	194
1. Vorbemerkungen	194
2. Rahmenbedingungen 2023	194
3. Erläuterungen zur Ertragslage	195
4. Erläuterungen zur Finanzlage	203
5. Erläuterungen zur Vermögens- und Schuldenlage	205
6. Ausblick auf die künftige Entwicklung inklusive Chancen und Risiken	208
7. NKF-Kennzahlenset	213
Teilergebnisrechnungen auf Produktbereichsebene	221
Teilfinanzrechnungen auf Produktbereichsebene	239
Sonderhaushalte	257

Schlussbilanz (aggregiert) 31.12.2023

(Angaben in Euro)

Aktiva		Passiva	
0	AUFWENDUNGEN ZUR ERHALTUNG DER GEMEINDLICHEN LEISTUNGSFÄHIGKEIT	409.128.206,38	
1	ANLAGEVERMÖGEN	11.533.434.928,56	1
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	7.941.884,74	EIGENKAPITAL
1.2	Sachanlagen	9.261.807.749,94	8.263.231.655,18
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.970.697.035,95	1.1
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.083.235.919,21	Allgemeine Rücklage
1.2.3	Infrastrukturvermögen	3.593.868.713,51	1.2
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	2.219.065,71	Sonderrücklagen
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	798.764.709,68	1.3
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	47.923.483,02	Ausgleichsrücklage
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	93.192.298,75	1.4
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	671.906.524,11	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag
1.3	Finanzanlagen	2.263.685.293,88	2
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	2.162.459.530,98	SONDERPOSTEN
1.3.2	Beteiligungen	12.348.900,53	1.765.570.067,60
1.3.3	Sondervermögen	54.861.086,09	2.1
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	13.792.462,90	für Zuwendungen
1.3.5	Ausleihungen	20.223.313,38	2.2
2	UMLAUFVERMÖGEN	567.490.063,02	für Beiträge
2.1	Vorräte	1.742.606,35	2.3
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.742.606,35	für den Gebührenaussgleich
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	2.4
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	310.449.196,97	Sonstige Sonderposten
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	237.531.153,97	3
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	44.537.123,13	RÜCKSTELLUNGEN
2.2.3	sonstige Vermögensgegenstände	28.380.919,87	1.938.540.762,63
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	3.1
2.4	Liquide Mittel	255.298.259,70	Pensionsrückstellungen
3	AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	312.378.865,07	3.2
			Rückstellungen für Deponien und Altlasten
			3.3
			Instandhaltungsrückstellungen
			3.4
			Sonstige Rückstellungen
			4
			VERBINDLICHKEITEN
			696.431.954,11
			4.1
			Anleihen
			0,00
			4.2
			Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen
			341.483.522,66
			4.2.1
			von verbundenen Unternehmen
			4.2.2
			von Beteiligungen
			4.2.3
			von Sondervermögen
			4.2.4
			vom öffentlichen Bereich
			4.2.5
			vom privaten Kreditmarkt
			4.3
			Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung
			0,00
			4.4
			Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen
			2.776.619,84
			4.5
			Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
			49.188.284,03
			4.6
			Verbindlichkeiten aus Transferleistungen
			17.350.355,85
			4.7
			Sonstige Verbindlichkeiten
			73.122.604,27
			4.8
			Erhaltene Anzahlungen
			212.510.567,46
			5
			PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG
			158.657.623,51
	SUMME AKTIVA	12.822.432.063,03	SUMME PASSIVA
			12.822.432.063,03

Schlussbilanz 31.12.2023 Aktiva (Angaben in Euro)		31.12.2023	31.12.2022
0	AUFWENDUNGEN ZUR ERHALTUNG DER GEMEINDLICHEN LEISTUNGSFÄHIGKEIT	409.128.206,38	325.917.783,03
1	ANLAGEVERMÖGEN	11.533.434.928,56	11.386.548.955,40
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	7.941.884,74	8.233.408,81
1.2	Sachanlagen	9.261.807.749,94	9.092.604.951,41
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.970.697.035,95	1.932.521.984,02
1.2.1.1	Grünflächen	946.265.242,61	941.945.487,24
1.2.1.2	Ackerland	104.042.613,75	101.547.663,01
1.2.1.3	Wald, Forsten	44.440.083,38	42.255.209,79
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	875.949.096,21	846.773.623,98
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.083.235.919,21	1.970.222.319,24
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	133.029.639,99	91.176.561,66
1.2.2.2	Schulen	1.077.313.837,87	995.481.581,20
1.2.2.3	Wohnbauten	81.060.622,54	84.367.172,91
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	791.831.818,81	799.197.003,47
1.2.3	Infrastrukturvermögen	3.593.868.713,51	3.650.861.198,40
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.002.722.525,30	1.002.662.421,74
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	1.557.394.581,69	1.597.484.907,47
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	141.603.565,33	146.243.060,35
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	67.896.832,79	64.236.555,57
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	719.331.173,65	732.269.974,58
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	104.920.034,75	107.964.278,69
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	2.219.065,71	2.907.881,26
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	798.764.709,68	797.101.748,61
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	47.923.483,02	43.139.330,62
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	93.192.298,75	79.271.498,32
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	671.906.524,11	616.578.990,94
1.3	Finanzanlagen	2.263.685.293,88	2.285.710.595,18
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	2.162.459.530,98	2.184.844.220,98
1.3.2	Beteiligungen	12.348.900,53	12.348.900,53
1.3.3	Sondervermögen	54.861.086,09	54.861.086,09
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	13.792.462,90	12.347.504,52
1.3.5	Ausleihungen	20.223.313,38	21.308.883,06
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	20.223.313,38	21.308.883,06
2	UMLAUFVERMÖGEN	567.490.063,02	507.600.942,07
2.1	Vorräte	1.742.606,35	1.612.959,88
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.742.606,35	1.612.959,88
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	310.449.196,97	308.071.966,70
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	237.531.153,97	213.551.274,47
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	44.537.123,13	72.734.750,25
2.2.3	sonstige Vermögensgegenstände	28.380.919,87	21.785.941,98
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	255.298.259,70	197.916.015,49
3	AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	312.378.865,07	275.408.432,47
SUMME AKTIVA		12.822.432.063,03	12.495.476.112,97

Schlussbilanz 31.12.2023 Passiva (Angaben in Euro)		31.12.2023	31.12.2022
1	EIGENKAPITAL	8.263.231.655,18	8.010.291.515,89
1.1	Allgemeine Rücklage	7.514.133.943,08	7.555.341.965,42
1.2	Sonderrücklagen	46.907.065,38	46.907.065,38
1.3	Ausgleichsrücklage	408.042.485,09	314.856.150,73
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	294.148.161,63	93.186.334,36
2	SONDERPOSTEN	1.765.570.067,60	1.694.492.995,81
2.1	für Zuwendungen	1.479.631.326,35	1.420.950.329,02
2.2	für Beiträge	104.159.203,48	101.838.269,87
2.3	für den Gebührenaussgleich	7.057.672,64	6.507.802,32
2.4	Sonstige Sonderposten	174.721.865,13	165.196.594,60
3	RÜCKSTELLUNGEN	1.938.540.762,63	1.856.751.630,00
3.1	Pensionsrückstellungen	1.587.782.569,11	1.547.156.791,26
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	87.046.626,84	85.093.315,27
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	53.650.527,68	51.989.013,86
3.4	Sonstige Rückstellungen	210.061.039,00	172.512.509,61
4	VERBINDLICHKEITEN	696.431.954,11	756.667.152,79
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	341.483.522,66	359.883.657,43
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	13.518.299,34	20.518.299,34
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	327.965.223,32	339.365.358,09
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	70.000.000,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen	2.776.619,84	2.895.900,36
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	49.188.284,03	33.630.700,52
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	17.350.355,85	4.927.783,32
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	73.122.604,27	80.975.909,09
4.8	Erhaltene Anzahlungen	212.510.567,46	204.353.202,07
5	PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	158.657.623,51	177.272.818,48
SUMME PASSIVA		12.822.432.063,03	12.495.476.112,97

Ergebnisrechnung 2023 (Angaben in Euro)		Jahresergebnis	fortgeschriebener Haushaltsansatz	davon Ermächtigungs- übertragungen aus	Jahresergebnis	Vergleich 2023 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz	Ermächtigungs- übertragungen nach
Nr.	Bezeichnung	2022	2023	2022	2023		2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.032.499.089,44	1.823.194.000,00	0,00	2.414.542.926,04	591.348.926,04	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	515.168.344,43	439.367.003,00	0,00	440.475.882,97	1.108.879,97	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	26.611.774,21	34.121.018,00	0,00	25.830.656,33	-8.290.361,67	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	291.710.458,46	317.817.972,00	0,00	320.097.915,79	2.279.943,79	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.306.243,98	106.289.528,00	0,00	110.160.378,39	3.870.850,39	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285.495.372,04	283.288.377,00	0,00	310.934.874,05	27.646.497,05	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	233.029.390,42	243.333.738,00	0,00	204.913.811,61	-38.419.926,39	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.595.539,30	2.435.851,00	0,00	4.259.686,63	1.823.835,63	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.488.416.212,28	3.249.847.487,00	0,00	3.831.216.131,81	581.368.644,81	0,00
11	- Personalaufwendungen	-781.325.287,09	-774.441.154,00	0,00	-790.611.360,18	-16.170.206,18	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-92.250.500,64	-77.545.600,00	0,00	-73.529.511,34	4.016.088,66	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-702.012.881,75	-968.977.664,70	-66.235.426,70	-741.430.853,92	227.546.810,78	-122.520.387,95
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-174.845.852,26	-182.723.937,00	0,00	-177.234.520,19	5.489.416,81	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.273.150.312,20	-1.347.195.131,19	-15.033.669,19	-1.378.059.600,23	-30.864.469,04	-24.289.484,69
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-426.215.380,45	-428.582.039,73	-10.409.638,73	-496.343.014,14	-67.760.974,41	-23.801.435,25
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.449.800.214,39	-3.779.465.526,62	-91.678.734,62	-3.657.208.860,00	122.256.666,62	-170.611.307,89
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	38.615.997,89	-529.618.039,62	-91.678.734,62	174.007.271,81	703.625.311,43	-170.611.307,89
19	+ Finanzerträge	28.493.878,64	21.737.058,00	0,00	45.446.375,58	23.709.317,58	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-9.571.108,62	-24.303.292,00	0,00	-8.515.909,11	15.787.382,89	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	18.922.770,02	-2.566.234,00	0,00	36.930.466,47	39.496.700,47	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	57.538.767,91	-532.184.273,62	-91.678.734,62	210.937.738,28	743.122.011,90	-170.611.307,89
23	+ Außerordentliche Erträge	35.647.566,45	229.635.814,00	0,00	83.210.423,35	-146.425.390,65	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	35.647.566,45	229.635.814,00	0,00	83.210.423,35	-146.425.390,65	0,00
26	= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	93.186.334,36	-302.548.459,62	-91.678.734,62	294.148.161,63	596.696.621,25	-170.611.307,89
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 26 und 27)	93.186.334,36	-302.548.459,62	-91.678.734,62	294.148.161,63	596.696.621,25	-170.611.307,89
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage							
29	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	9.766.275,65	-	-	45.240,00	-	-
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	-	-	0,00	-	-
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-6.699.258,24	-	-	-1.411.968,78	-	-
32	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-32.061.187,90	-	-	-42.200.000,00	-	-
33	= Verrechnungssaldo (Zeilen 29 bis 32)	-28.994.170,49	-	-	-43.566.728,78	-	-
Nachrichtlicher Ausweis der Aufwendungen und Erträge aus internen Leistungsverrechnungen							
34	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.974.261,87	25.982.173,00	0,00	25.735.170,14	-247.002,86	0,00
35	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.974.261,87	-25.982.173,00	0,00	-25.735.170,14	247.002,86	0,00

Finanzrechnung 2023 (Angaben in Euro)		Jahresergebnis	fortgeschriebener Haushaltsansatz	davon Ermächtigungs- übertragungen aus	Jahresergebnis	Vergleich 2023 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz	Ermächtigungs- übertragungen nach
Nr.	Bezeichnung	2022	2023	2022	2023		2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.941.368.257,12	1.805.233.000,00	0,00	2.401.239.025,78	596.006.025,78	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	429.098.912,56	315.463.260,00	0,00	366.128.231,71	50.664.971,71	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	23.057.193,84	31.665.638,00	0,00	23.046.303,19	-8.619.334,81	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	276.681.673,46	309.989.780,00	0,00	320.782.721,80	10.792.941,80	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	102.471.737,69	105.929.027,00	0,00	108.495.255,18	2.566.228,18	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	279.325.792,96	283.313.377,00	0,00	295.041.139,52	11.727.762,52	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	142.973.589,55	138.115.158,00	0,00	148.486.130,82	10.370.972,82	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	25.374.244,36	21.737.058,00	0,00	37.280.385,81	15.543.327,81	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.220.351.401,54	3.011.446.298,00	0,00	3.700.499.193,81	689.052.895,81	0,00
10	- Personalauszahlungen	-670.587.321,48	-707.090.793,24	-9.101.039,24	-719.094.460,17	-12.003.666,93	-8.706.459,97
11	- Versorgungsauszahlungen	-86.380.678,72	-81.854.427,87	-43.227,87	-92.366.948,68	-10.512.520,81	-246.906,97
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-681.510.978,47	-1.020.386.228,08	-115.373.404,08	-695.664.205,15	324.722.022,93	-185.156.346,82
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-8.559.855,02	-23.997.764,00	-825,00	-8.328.387,76	15.669.376,24	-1.800,00
14	- Transferauszahlungen	-1.241.696.079,34	-1.381.170.591,02	-42.525.710,02	-1.417.129.363,01	-35.958.771,99	-28.898.564,04
15	- Sonstige Auszahlungen	-385.244.278,07	-428.354.310,32	-17.138.077,32	-409.799.081,44	18.555.228,88	-32.374.693,52
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.073.979.191,10	-3.642.854.114,53	-184.182.283,53	-3.342.382.446,21	300.471.668,32	-255.384.771,32
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	146.372.210,44	-631.407.816,53	-184.182.283,53	358.116.747,60	989.524.564,13	-255.384.771,32
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	144.373.030,86	184.866.752,00	0,00	144.379.660,47	-40.487.091,53	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	65.080.320,09	79.238.361,00	0,00	30.487.329,20	-48.751.031,80	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.031.698,77	0,00	0,00	1.651.216,05	1.651.216,05	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.814.428,69	3.723.317,00	0,00	3.805.096,99	81.779,99	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.242.809,73	10.193.735,00	0,00	10.106.090,98	-87.644,02	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	217.542.288,14	278.022.165,00	0,00	190.429.393,69	-87.592.771,31	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.525.931,19	-19.380.840,90	-3.209.231,90	-1.597.880,50	17.782.960,40	-1.014.143,11
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-255.276.481,66	-594.398.402,91	-122.002.465,91	-300.862.142,50	293.536.260,41	-140.283.143,19
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-44.819.352,43	-97.953.856,99	-22.628.375,99	-53.947.618,50	44.006.238,49	-41.540.317,03
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.715.025,37	-1.429.711,00	0,00	-2.437.819,49	-1.008.108,49	-3.527.799,64
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-29.443.777,98	-92.460.643,37	-32.653.883,37	-44.131.769,76	48.328.873,61	-28.541.604,85
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-390.777,90	-1.710.000,00	0,00	-231.983,30	1.478.016,70	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-338.171.346,53	-807.333.455,17	-180.493.957,17	-403.209.214,05	404.124.241,12	-214.907.007,82
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-120.629.058,39	-529.311.290,17	-180.493.957,17	-212.779.820,36	316.531.469,81	-214.907.007,82
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	25.743.152,05	-1.160.719.106,70	-364.676.240,70	145.336.927,24	1.306.056.033,94	-470.291.779,14
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	155.091.797,18	560.548.638,00	211.636.305,00	84.529,73	-560.464.108,27	560.453.638,00
34	+ Einzahlung aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	150.000.000,00	523.750.422,00	0,00	0,00 ¹	-523.750.422,00	0,00
35	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-15.521.384,70	-26.619.889,00	0,00	-16.770.922,37	9.848.966,63	0,00
36	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-225.000.000,00	-50.000.000,00	0,00	-70.000.000,00 ¹	-20.000.000,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	64.570.412,48	1.007.679.171,00	211.636.305,00	-86.686.392,64	-1.094.365.563,64	560.453.638,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	90.313.564,53	-153.039.935,70	-153.039.935,70	58.650.534,60	211.690.470,30	90.161.858,86
39	+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	105.907.235,43	0,00	-	196.220.799,96	-	-
40	= Zwischensumme eigene Finanzmittel (Zeilen 38 und 39)	196.220.799,96	-153.039.935,70	-	254.871.334,56	-	-
41	+ Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln	946.175,95	0,00	-	1.695.215,53	-	-
42	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	749.039,58	0,00	-	-1.268.290,39	-	5
43	= Liquide Mittel (Zeilen 40, 41 und 42)	197.916.015,49	-153.039.935,70	-	255.298.259,70	-	-

¹ kumulierte Darstellung aller unterjährigen Liquiditätsaufnahmen / -rückzahlungen. Der tatsächliche Bestand der Liquiditätskredite beträgt zum 31.12.2023 0,00 Euro.

ALLGEMEINER TEIL

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 (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 2023. Dies beinhaltet auch die relevanten, vom Landtag Nordrhein-Westfalen am 28. Februar 2024 mit Rückwirkung zum 31. Dezember 2023 beschlossenen Regelungen im Rahmen des dritten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen (3. NKFVG NRW).

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 Gesamtabchluss 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 wurde zur Erhöhung der Transparenz eine Zwischensumme für die eigenen Finanzmittel eingefügt.

Entsprechend dem Ausweis im Haushaltsplan werden Aufwendungen und Auszahlungen mit negativen Vorzeichen ausgewiesen.

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 2022.

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.

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.

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 25,5 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 hat sich die Landeshauptstadt Düsseldorf gemäß Erbbaurechtsvertrag gegenüber dem finanzierenden Kreditinstitut dazu verpflichtet, bei einem Heimfall für einen Zeitraum bis zum 17. August 2024 die Restschuld beziehungsweise eine maximale Entschädigung zu leisten. Die maximale Entschädigung beträgt zum 31. Dezember 2023 noch 9,9 Mio. Euro.

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

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	264,8	0,00
Miet-, Pacht- und Erbbauverträge	53,8	130,7
Leasingverträge	4,6	14,0
Zuwendungen	10,5	30,6
Sonstige	88,4	84,8
Summe	422,1	260,1

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 104,9 Mio. Euro für die nächsten 5 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.

Für das Förderprogramm „Gute Schule 2020“ ist eine Übersicht als Anlage beigefügt.

Der Gebührenbereich Bestattungen schließt im Jahr 2023 mit einer Unterdeckung in Höhe von 21.000 Euro ab. Zuzüglich der Unterdeckung aus dem Vorjahr beträgt die Unterdeckung insgesamt 919.935,60 Euro.

Mit Beschluss vom 19. September 2019 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 9. April 2024 gültig ist.

C - BESONDERHEITEN DES JAHRESABSCHLUSSES 2023

Als Reaktion auf die Belastung der kommunalen Haushalte durch die COVID-19-Pandemie hatte der Landesgesetzgeber mittels des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG) festgelegt, dass die pandemiebedingten Haushaltsbelastungen im Jahresabschluss 2020 zu ermitteln und in der Bilanzposition „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ als Bilanzierungshilfe zu aktivieren sind.

Durch Artikel 1 des Gesetzes zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 1. Dezember 2021 wurde das NKF-CIG dahingehend geändert, dass auch in den Jahresabschlüssen 2021 und 2022 die Belastungen aus der COVID-19-Pandemie der Bilanzierungshilfe zuzuführen sind.

Das NKF-CIG wurde darüber hinaus durch Artikel 2 des zweiten Gesetzes zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 9. Dezember 2022 umbenannt und dahingehend erweitert, dass auch im Jahresabschluss 2023 die Belastungen aus der COVID-19-Pandemie zu berücksichtigen sind und dass ferner in den Jahresabschlüssen 2022 und 2023 auch die Haushaltsbelastungen im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine bei der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe zu berücksichtigen sind.

Im vorliegenden Jahresabschluss wurden daher entsprechend des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CUIG) die Mehraufwendungen und Mindererträge sowie die Minderaufwendungen und Mehrerträge im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie und des Krieges in der Ukraine ermittelt.

Dabei erfolgte die Ermittlung der Haushaltsbelastung gemäß § 5 Absatz 4 Satz 1 in Verbindung mit § 5 Absatz 3 Satz 1 NKF-CUIG durch eine gesonderte Erfassung der konkreten Belastungen.

Die konkrete Ermittlung der Be- und Entlastungen erfolgte hierbei auf Basis von Buchungen und hinreichend konkreten Schätzungen beziehungsweise Meldungen der Fachämter, letzteres insbesondere für Minderaufwendungen und Mindererträge.

Die pandemie- und kriegsbezogene Haushaltsbelastung wurde gemäß § 5 Absatz 5 NKF-CUIG in Summe als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung ausgewiesen und der Bilanzierungshilfe in der Bilanzposition „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ zugeführt.

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

Gemäß § 33a Absatz 1 KomHVO in Verbindung mit § 6 Absatz 1 NKF-CUIG ist die Bilanzierungshilfe beginnend mit dem Jahr 2026 grundsätzlich linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Es besteht nach § 6 Absatz 2 NKF-CUIG allerdings auch die Möglichkeit, im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltsatzung 2026 zu entscheiden, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Teilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital auszubuchen. Hierüber hat der Rat zu entscheiden.

Im Jahr 2023 ergaben sich folgende pandemie- und kriegsbedingte Haushaltsbelastungen (Angaben in Mio. Euro):

Nr.	Position der Ergebnisrechnung	Bilanzierungshilfe
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-20,4
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56,9
3	Sonstige Transfererträge	0,2
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2,0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,3
6	Kostenerstattung, Kostenumlagen	6,9
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,5
8	Personalaufwendungen	-2,1
9	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-57,6
10	Transferaufwendungen	-23,2
11	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43,3
12	Finanzerträge	-3,5
	Summe	-83,2

Zu Nr. 1: Die Ermittlung der Bilanzierungshilfe bei den **Steuern und Abgaben** betrifft Mindererträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und erfolgte auf Basis hinreichend konkreter Schätzungen.

Zu Nr. 2: Im Bereich der **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** erfolgte die Ermittlung der Mehrerträge im Wesentlichen auf Basis der Buchungen. Hier sind unter anderem Landeszuwendungen für die Bereiche Tageseinrichtungen und wirtschaftliche Leistungen für Asylsuchende enthalten.

Zu Nr. 3: Für die **sonstigen Transfererträge** erfolgte die Ermittlung auf Basis hinreichend konkreter Schätzungen im Bereich Grundschulen.

Zu Nr. 4: Bei den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** ergaben sich im wesentlichen Mindererträge auf Basis von Schätzungen. Hiervon entfällt ein Großteil auf die kriegsbedingten Belastungen.

Zur Nr. 5: Bei den **privatrechtlichen Leistungsentgelten** erfolgte die Ermittlung der Mehrerträge auf Basis von Buchungen, unter anderem im Bereich Gesundheitsschutz und -pflege.

Zu Nr. 6: Im Bereich der **Kostenerstattungen, Kostenumlagen** erfolgte die Ermittlung der anteiligen Bilanzierungshilfe im Wesentlichen auf Basis von Meldungen der Fachämter. Diese resultieren hauptsächlich aus Kostenerstattungen des Bundes im Bereich der Grundsicherung.

Zu Nr. 7: Bei den **sonstigen ordentlichen Erträgen** ergaben sich fast ausschließlich geringfügige pandemiebedingte Mehrerträge, zum Beispiel bei den Ganztagsangeboten oder der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege.

Zu Nr. 8: Bei den **Personalaufwendungen** wurden für die Bilanzierungshilfe pandemiebedingte Mehraufwendungen berücksichtigt. Hierbei fiel der höchste Anteil an den Mehraufwendungen beim Gesundheitsamt an.

Zu Nr. 9: Im Bereich der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** erfolgte die Ermittlung der Bilanzierungshilfe hauptsächlich auf Basis pandemie- und kriegsbezogener Buchungen sowie auf Basis hinreichend konkreter Schätzungen. Der größte Anteil der Belastungen beruht auf gestiegenen Energiekosten.

Zu Nr. 10: Bei den **Transferaufwendungen** erfolgte die Ermittlung der Bilanzierungshilfe im Wesentlichen auf Basis konkreter Meldungen der Fachämter. Aufwendungen fielen unter anderem in den Bereichen Tageseinrichtungen und Grundsicherung an.

Zu Nr. 11: Im Bereich der **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** ergaben sich insbesondere kriegsbedingte Mehraufwendungen für die Unterbringung von Flüchtlingen.

Zu Nr. 12: Bei den **Finanzerträgen** beruhen die ermittelten Mindererträge im Wesentlichen auf pandemiebedingt verminderten Ausschüttungen der Industrieterminals Düsseldorf-Reisholz AG.

Als pandemie- und kriegsbedingte Haushaltsbelastung ergibt sich für 2023 in Summe ein Betrag in Höhe von 83,2 Mio. Euro (Vorjahr 35,6 Mio. Euro). In Höhe dieses Betrages erfolgte die Zuführung zur Bilanzierungshilfe und der Ausweis eines außerordentlichen Ertrages in der Ergebnisrechnung.

Der Bestand der Bilanzierungshilfe beträgt zum 31. Dezember 2023 409,1 Mio. Euro.

Zu beachten ist, dass die in der Bilanzierungshilfe aktivierten Aufwendungen tatsächlich weder einen Vermögensgegenstand noch Ressourcenaufkommen darstellen.

SPEZIELLER TEIL

A– ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ

AKTIVA

1 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	409.128.206,38 Euro	325.917.783,03 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. Sie stellt keinen Vermögensgegenstand dar.

Gemäß § 33a Absatz 1 KomHVO in Verbindung mit § 6 Absatz 1 NKF-CUIG ist die Bilanzierungshilfe beginnend mit dem Jahr 2026 grundsätzlich linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Es besteht nach § 6 Absatz 2 NKF-CUIG allerdings auch die Möglichkeit, im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 zu entscheiden, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Teilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital auszubuchen. Hierüber hat der Rat zu entscheiden.

Der Wert der Bilanzposition verteilt sich wie folgt:

Zusammensetzung	31.12.2023	31.12.2022
COVID-19-Pandemie	284.926.081,83 Euro	274.808.784,29 Euro
Krieg in der Ukraine	124.202.124,55 Euro	51.108.998,74 Euro
Summe	409.128.206,38 Euro	325.917.783,03 Euro

2 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 2023 dar.

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	11.533.434.928,56 Euro	11.386.548.955,40 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.

2.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	8.233.408,81 Euro
Zugänge	470.492,89 Euro
Abgänge	-56.311,38 Euro
Umbuchungen	0,00 Euro
Abschreibungen	-705.705,58 Euro
Stand 31.12.2023	7.941.884,74 Euro

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

2.2 Sachanlagen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	9.261.807.749,94 Euro	9.092.604.951,41 Euro

2.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	1.932.521.984,02 Euro
Zugänge	13.228.218,58 Euro
Abgänge	-7.656.428,30 Euro
Umbuchungen	38.207.693,27 Euro
Abschreibungen	-5.604.431,62 Euro
Stand 31.12.2023	1.970.697.035,95 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.

2.2.1.1 Grünflächen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	941.945.487,24 Euro
Zugänge	11.771.179,14 Euro
Abgänge	-3.320.362,34 Euro
Umbuchungen	-552.721,58 Euro
Abschreibungen	-3.578.339,85 Euro
Stand 31.12.2023	946.265.242,61 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.

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

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 Zugänge stehen unter anderem im Zusammenhang mit der Neuorganisation der Buchhaltung für den Betrieb gewerblicher Art Bäder.

2.2.1.2 Ackerland

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	101.547.663,01 Euro
Zugänge	39.174,85 Euro
Abgänge	-749.152,00 Euro
Umbuchungen	3.204.927,89 Euro
Abschreibungen	0,00 Euro
Stand 31.12.2023	104.042.613,75 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.

2.2.1.3 Wald, Forsten

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	42.255.209,79 Euro
Zugänge	34.649,79 Euro
Abgänge	-2.019,77 Euro
Umbuchungen	2.169.796,89 Euro
Abschreibungen	-17.553,32 Euro
Stand 31.12.2023	44.440.083,38 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 insbesondere in den Bereich Grund und Boden.

Die Bilanzposition setzt sich zusammen aus Grund und Boden (32,2 Mio. Euro, Vorjahr 30,0 Mio. Euro), Aufwuchs (8,2 Mio. Euro, Vorjahr 8,2 Mio. Euro) sowie Aufbauten, wie zum Beispiel Waldwege oder Kinderspielplätze (4,0 Mio. Euro, Vorjahr 4,0 Mio. Euro).

2.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	846.773.623,98 Euro
Zugänge	1.383.214,80 Euro
Abgänge	-3.584.894,19 Euro
Umbuchungen	33.385.690,07 Euro
Abschreibungen	-2.008.538,45 Euro
Stand 31.12.2023	875.949.096,21 Euro

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

Umbuchungen erfolgten insbesondere aufgrund Änderung der Nutzungsart von Grundstücken (14,4 Mio Euro) und durch Zerlegungen oder Verschmelzungen von Grundstücken (14,3 Mio Euro).

2.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	1.970.222.319,24 Euro
Zugänge	69.566.602,88 Euro
Abgänge	-46.568.861,63 Euro
Umbuchungen	141.617.633,82 Euro
Abschreibungen	-51.601.775,10 Euro
Stand 31.12.2023	2.083.235.919,21 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).

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

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

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

2.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	91.176.561,66 Euro
Zugänge	2.672.721,16 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	42.263.883,25 Euro
Abschreibungen	-3.083.526,08 Euro
Stand 31.12.2023	133.029.639,99 Euro

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

Für Außenspielflächen besteht ein Festwert.

Die Umbuchungen resultieren im Wesentlichen aus der Aktivierung von Baumaßnahmen für das Haus der Jugend auf der Lacombletstraße 10 (13,7 Mio. Euro), die Kindertageseinrichtung Lichtenbroicher Weg (7,2 Mio. Euro), das Haus für Kinder, Jugendliche und Familien „Froschkönigweg“ (7,0 Mio. Euro), die Freizeitstätte Garath (5,1 Mio. Euro), die Kindertagesstätte Kaldenberger Straße (4,1 Mio. Euro) sowie die Kindertagesstätte Fuldaerstraße (3,5 Mio. Euro).

2.2.2.2 Schulen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	995.481.581,20 Euro
Zugänge	10.904.307,63 Euro
Abgänge	-962.069,62 Euro
Umbuchungen	97.977.998,98 Euro
Abschreibungen	-26.087.980,32 Euro
Stand 31.12.2023	1.077.313.837,87 Euro

Unter dieser Position werden Grundstücke mit städtischen Schulgebäuden sowie deren Außenanlagen (inklusive Turnhallen und Parkplätze) nachgewiesen. Dazu gehören Grund-, Förder- und weiterführende Schulen sowie Berufsschulen.

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

Die Zugänge beziehen sich hauptsächlich auf die Aktivierung von Maßnahmen für die Lore-Lorentz-Schule (6,4 Mio. Euro) und das Marie-Curie-Gymnasium (4,0 Mio. Euro).

Die Umbuchungen resultieren im Wesentlichen aus der Aktivierung von Baumaßnahmen für das Friedrich-Rückert-Gymnasium (53,5 Mio. Euro), die Lore-Lorentz-Schule (16,5 Mio. Euro), die Grundschule Steinkaul (15,6 Mio. Euro) sowie das Marie-Curie-Gymnasium (11,3 Mio. Euro).

2.2.2.3 Wohnbauten

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	84.367.172,91 Euro
Zugänge	81.351,14 Euro
Abgänge	-129.981,81 Euro
Umbuchungen	-2.458.334,06 Euro
Abschreibungen	-799.585,64 Euro
Stand 31.12.2023	81.060.622,54 Euro

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

Umbuchungen erfolgten insbesondere aufgrund Zerlegungen oder Verschmelzungen von Grundstücken (1,5 Mio. Euro) sowie Änderung der Nutzungsart (0,9 Mio. Euro).

2.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	799.197.003,47 Euro
Zugänge	55.908.222,95 Euro
Abgänge	-45.476.810,20 Euro
Umbuchungen	3.834.085,65 Euro
Abschreibungen	-21.630.683,06 Euro
Stand 31.12.2023	791.831.818,81 Euro

Zu dieser Bilanzposition gehören Verwaltungsgebäude, 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 und Abgänge resultiert aus der Neuorganisation der Buchhaltung für den Betrieb gewerblicher Art Bäder.

Darüber hinaus betreffen die Zugänge im Wesentlichen die 1-Fach Sporthalle der Grundschule Steinkaul (4,1 Mio. Euro), die 1-Fach Sporthalle des Friedrich-Rückert-Gymnasiums (2,9 Mio. Euro) sowie das Schuhmann-Haus (2,2 Mio. Euro).

2.2.3 Infrastrukturvermögen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	3.650.861.198,40 Euro
Zugänge	16.077.028,94 Euro
Abgänge	-3.017.758,19 Euro
Umbuchungen	22.566.829,92 Euro
Abschreibungen	-92.618.585,56 Euro
Stand 31.12.2023	3.593.868.713,51 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.

2.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	1.002.662.421,74 Euro
Zugänge	3.562.911,33 Euro
Abgänge	-2.204.847,29 Euro
Umbuchungen	-1.297.960,48 Euro
Abschreibungen	0,00 Euro
Stand 31.12.2023	1.002.722.525,30 Euro

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

2.2.3.2 Brücken und Tunnel

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	1.597.484.907,47 Euro
Zugänge	1.981.485,26 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	2.251.288,21 Euro
Abschreibungen	-44.323.099,25 Euro
Stand 31.12.2023	1.557.394.581,69 Euro

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

2.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	146.243.060,35 Euro
Zugänge	3.272.337,61 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	2.098.641,64 Euro
Abschreibungen	-10.010.474,27 Euro
Stand 31.12.2023	141.603.565,33 Euro

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

2.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	64.236.555,57 Euro
Zugänge	552.752,49 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	5.551.070,49 Euro
Abschreibungen	-2.443.545,76 Euro
Stand 31.12.2023	67.896.832,79 Euro

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

Die Umbuchungen betreffen hauptsächlich fertiggestellte Straßenentwässerungskanäle, Straßenabläufe, Kanalanschlussleitungen und Entwässerungsrinnen (5,6 Mio. Euro).

2.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	732.269.974,58 Euro
Zugänge	6.251.442,94 Euro
Abgänge	-812.910,90 Euro
Umbuchungen	13.943.261,64 Euro
Abschreibungen	-32.320.594,61 Euro
Stand 31.12.2023	719.331.173,65 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	31.12.2023	31.12.2022
Straßen, Wege, Plätze	554.815.783,92 Euro	569.321.714,72 Euro
Stromlichtpunkte	51.992.255,73 Euro	51.983.509,43 Euro
Kabeltrassen (Festwert)	30.780.617,00 Euro	30.780.617,00 Euro
Lichtzeichenanlagen	22.479.712,43 Euro	22.340.483,67 Euro
Straßenverkehrsschilder, Schilderpfosten (Festwerte)	21.750.000,00 Euro	21.750.000,00 Euro
Sonstiges	37.512.804,57 Euro	36.093.649,76 Euro
Summe	719.331.173,65 Euro	732.269.974,58 Euro

2.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	107.964.278,69 Euro
Zugänge	456.099,31 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	20.528,42 Euro
Abschreibungen	-3.520.871,67 Euro
Stand 31.12.2023	104.920.034,75 Euro

Hierunter fallen unter anderem Lärmschutzwände, Verkehrszeichenbrücken und die Hochwasserschutzbauten, zum Beispiel Deiche und Tore. Im Bereich der Hoch-

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

wasserschutzmaßnahme 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	31.12.2023	31.12.2022
Wannen/Trogbauwerke	36.907.326,46 Euro	38.009.547,02 Euro
Lärmschutzanlagen	18.583.753,09 Euro	19.202.922,41 Euro
Deiche	16.667.734,31 Euro	17.015.566,06 Euro
Stützwände und -mauern	9.381.519,56 Euro	9.637.225,09 Euro
Hochwassermauern	8.688.396,75 Euro	8.950.882,41 Euro
Ufermauern und -wände	2.683.113,42 Euro	2.963.700,90 Euro
Sonstiges	12.008.191,16 Euro	12.184.434,80 Euro
Summe	104.920.034,75 Euro	107.964.278,69 Euro

2.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	2.907.881,26 Euro
Zugänge	1,00 Euro
Abgänge	-1,00 Euro
Umbuchungen	0,00 Euro
Abschreibungen	-688.815,55 Euro
Stand 31.12.2023	2.219.065,71 Euro

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

2.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	797.101.748,61 Euro
Zugänge	1.292.178,07 Euro
Abgänge	-27.752,94 Euro
Umbuchungen	398.535,94 Euro
Abschreibungen	0,00 Euro
Stand 31.12.2023	798.764.709,68 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,

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

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.

2.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	43.139.330,62 Euro
Zugänge	11.419.370,97 Euro
Abgänge	-1.069.984,37 Euro
Umbuchungen	3.529.824,74 Euro
Abschreibungen	-9.095.058,94 Euro
Stand 31.12.2023	47.923.483,02 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 (5,5 Mio. Euro), für das Ordnungsamt (1,7 Mio. Euro) sowie für das Garten-, Friedhofs- Forstamt (1,6 Mio. Euro).

2.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	79.271.498,32 Euro
Zugänge	29.212.545,27 Euro
Abgänge	-483.625,83 Euro
Umbuchungen	2.101.017,21 Euro
Abschreibungen	-16.909.136,22 Euro
Stand 31.12.2023	93.192.298,75 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.

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

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 (18,3 Mio. Euro), den Sportbereich (3,3 Mio. Euro), den Jugend- und Sozialbereich (1,6 Mio. Euro) sowie für den Bereich Feuerwehr, Rettungsdienst und Bevölkerungsschutz (1,3 Mio. Euro).

2.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	616.578.990,94 Euro
Zugänge	270.009.241,68 Euro
Abgänge	-6.260.173,61 Euro
Umbuchungen	-208.421.534,90 Euro
Abschreibungen	0,00 Euro
Stand 31.12.2023	671.906.524,11 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 Anlagengut 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.

In dieser Position sind zum 31. Dezember 2023 Anlagen im Bau in Höhe von 623,8 Mio. Euro enthalten. Hiervon sind 314,5 Mio. Euro dem Bereich Schulen, 183,6 Mio. Euro dem Bereich Brücken-, Tunnel- und Stadtbahnbau, 37,7 Mio. Euro dem Bereich Verkehrsmanagement, 31,5 Mio. Euro dem Bereich Gebäudemanagement und 22,1 Mio. Euro dem Jugendbereich zugeordnet. Die geleisteten Anzahlungen betragen 48,1 Mio. Euro.

Die Zugänge betreffen im Berichtsjahr insbesondere den Bau der Linie U 81 (29,9 Mio. Euro), den Neubau inklusive Bau der 3-fach Sporthalle der Gesamtschule an der Aldekerkstraße (27,7 Mio. Euro), den Neubau inklusive Bau der 2-fach Sporthalle der Thomas Edison Realschule (18,3 Mio. Euro), den Neubau inklusive Bau der 2-fach Sporthalle der Alfred-Herrhausen-Förderschule (15,9 Mio. Euro), den Neubau inklusive Bau der 3-fach Sporthalle des Wim-Wenders-Gymnasiums (15,7 Mio. Euro), den Neubau der Theodor-Litt Realschule (12,4 Mio. Euro), den Erweiterungsbau inklusive Bau der 3-fach Sporthalle des Gymnasiums Gerresheim (10,4 Mio. Euro), die Maßnahmen zur Erneuerung und Erhaltung der Straßenbeleuchtungen (8,6 Mio. Euro), den Neubau des Technischen Verwaltungsgebäudes (TVG) an der Moskauer Straße (8,1 Mio. Euro), den Neubau

der 3-fach Sporthalle des Anette-von-Droste-Hülshoff-Gymnasiums (7,2 Mio. Euro), den Erweiterungsbau des Comenius-Gymnasiums (6,0 Mio. Euro) sowie den Erweiterungsbau der Grundschulen St.-Cäcilia und Schloss Benrath (5,3 Mio. Euro).

Die Umbuchungen betreffen hauptsächlich den Erweiterungsbau inklusive Bau der Sporthalle des Friedrich-Rückert-Gymnasiums (54,3 Mio. Euro), den Neubau der Lore-Lorentz-Schule (16,5 Mio. Euro), den Erweiterungsbau der Sporthalle der Grundschule Steinkaul (15,6 Mio. Euro), das Haus der Jugend (13,7 Mio. Euro), den Erweiterungsbau des Marie-Curie-Gymnasiums (11,3 Mio. Euro), den Neubau der Kindertageseinrichtung Lichtenbroicher Weg (7,3 Mio. Euro), das Haus für Kinder, Jugendliche und Familien „Froschkönigweg“ (7,1 Mio. Euro), den Bau der Bühnenmaschinerie für die Deutsche Oper am Rhein (6,6 Mio. Euro) sowie den Bau des Wohngebiets Gartenstadt Reizenstein (5,8 Mio. Euro).

2.3 Finanzanlagen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	2.263.685.293,88 Euro	2.285.710.595,18 Euro

2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	2.184.844.220,98 Euro
Zugänge	19.815.310,00 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	0,00 Euro
Abschreibungen	-42.200.000,00 Euro
Stand 31.12.2023	2.162.459.530,98 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 in Höhe von 19,8 Mio. Euro sind begründet durch die Übertragung eines Grundstückes (Elisabethstraße/Bachstraße) an die SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf.

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 42,2 Mio. Euro abgeschlossen. Die Abschreibung wurde nach § 44 Absatz 3 KomHVO mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

Aus der folgenden Übersicht können die verbundenen Unternehmen mit ihrem Wert zum 31. Dezember 2023 entnommen werden:

verbundenes Unternehmen	Wert
Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH	1.393.215.000,00 Euro
SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf	424.140.377,78 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
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
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	2.162.459.530,98 Euro

Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH	Burgplatz 1 40213 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	1.393.215.000,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	382.311.666,00 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-79.849.706,67 Euro

SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf	Erna-Eckstein-Straße 6 40225 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	424.140.377,78 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	369.524.735,02 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	4.204.130,08 Euro

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

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	434.885.370,51 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	71.597.000,00 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	84.324.033,07 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	3.054.367,03 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	27.071.474,72 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	53.909,19 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	42.340.469,69 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-4.187.475,93 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

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	23.902.035,22 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	86.371,30 Euro

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

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	9.453.730,11 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-202.825,49 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	12.611.256,57 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	384.333,07 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	3.987.224,25 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	1.645.945,84 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	2.389.139,13 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	247.824,26 Euro

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	3.405.740,78 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	498.862,86 Euro

Jugendberufshilfe Düsseldorf gGmbH	Emmastraße 20 40227 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	575.161,14 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	1.054.466,68 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	35.726,09 Euro

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

Tonhalle Düsseldorf gGmbH	Ehrenhof 1 40479 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	561.031,91 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	90,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	1.509.227,50 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-456.711,06 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	2.845.911,92 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	1.086.073,07 Euro

Kunsthalle Düsseldorf gGmbH	Grabbeplatz 4 40213 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	292.270,63 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	64,90 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	565.715,16 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-73.701,42 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	47.082,07 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	1.055,00 Euro

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	33.566,70 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	1.745,86 Euro

Connected Mobility Düsseldorf GmbH	Carlsplatz 18 40213 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	25.000,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	764.352,27 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	46.850,92 Euro

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

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	628.739,43 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	208.569,92 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	2.108.409,72 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	608.267,14 Euro

2.3.2 Beteiligungen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	12.348.900,53 Euro
Zugänge	0,00 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	0,00 Euro
Abschreibungen	0,00 Euro
Stand 31.12.2023	12.348.900,53 Euro

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

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

Aus der folgenden Übersicht können die Beteiligungen mit ihrem Wert zum 31. Dezember 2023 entnommen werden:

Beteiligungsgesellschaft	Wert
Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath-Mettmann-Wuppertal mbH	5.900.712,50 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	12.348.900,53 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	1.767.800,28 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-1.101.852,24 Euro

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	58.851.526,95 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	56.064.944,88 Euro

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

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	1.977.887,66 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-204.181,04 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	15.967.511,37 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	3.187.538,37 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	1.163.686,68 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-1.440,56 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	1.010.820,63 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-162.622,20 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	856.790,74 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	60.692,63 Euro

Zweckverband Verkehrsbund Rhein-Ruhr	AugustasträÙe 1 45879 Gelsenkirchen
Bilanzierter Wert	332.854,53 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	7,95 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	51.506.086,18 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	136.564,20 Euro

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

Zweckverband ITK Rheinland	Hammfelddamm 4 41460 Neuss
Bilanzierter Wert	331.358,12 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	42,11 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	16.406.678,35 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	5.585.891,56 Euro

Wim Wenders Stiftung	Birkenstraße 47 40233 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	300.000,00 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	21,30 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	2.071.595,74 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	4.752,20 Euro

ekz.bibliotheksservice GmbH	Bismarckstraße 3 72764 Reutlingen
Bilanzierter Wert	101.156,45 Euro
Städtischer Anteil am Eigenkapital	2,35 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	22.848.973,67 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	5.525.944,57 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	258.807,47 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	30.324,96 Euro

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.

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

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	9.455.432,81 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	1.302.858,14 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	36.837,79 Euro
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	67.020,35 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.

2.3.3 Sondervermögen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	54.861.086,09 Euro
Zugänge	0,00 Euro
Abgänge	0,00 Euro
Umbuchungen	0,00 Euro
Abschreibungen	0,00 Euro
Stand 31.12.2023	54.861.086,09 Euro

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

2.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	12.347.504,52 Euro
Zugänge	3.041.380,30 Euro
Abgänge	-1.585.410,30 Euro
Umbuchungen	0,00 Euro
Abschreibungen	-11.011,62 Euro
Stand 31.12.2023	13.792.462,90 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 und Investmentzertifikate.

2.3.5 Ausleihungen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	21.308.883,06 Euro
Zugänge	17.000,00 Euro
Abgänge	-1.102.569,68 Euro
Umbuchungen	0,00 Euro
Abschreibungen	0,00 Euro
Stand 31.12.2023	20.223.313,38 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.

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

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

Bilanzposition	31.12.2023	31.12.2022
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	20.223.313,38 Euro	21.308.883,06 Euro
Summe	20.223.313,38 Euro	21.308.883,06 Euro

Bei den Sonstigen Ausleihungen handelt es sich im Wesentlichen um Wohnungsbau-darlehen (17,2 Mio. Euro, Vorjahr 18,0 Mio. Euro) und Kaufpreishypotheken (1,0 Mio. Euro, Vorjahr 1,0 Mio. Euro).

3 Umlaufvermögen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	567.490.063,02 Euro	507.600.942,07 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).

3.1 Vorräte

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	1.742.606,35 Euro	1.612.959,88 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.

3.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	1.742.606,35 Euro	1.612.959,88 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.

3.1.2 Geleistete Anzahlungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	0,00 Euro	0,00 Euro

3.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	310.449.196,97 Euro	308.071.966,70 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.

Die Wertberichtigungsquoten für die Forderungsbewertung werden jährlich überprüft und aktualisiert.

Alter der Forderungen (bezogen auf die Fälligkeit)	Quote Gewerbesteuer		Quote übrige Forderungen	
	Quote 2023	Quote 2022	Quote 2023	Quote 2022
< 3 Monate	20 %	20 %	25 %	25 %
3 bis 12 Monate	55 %	55 %	40 %	40 %
12 bis 24 Monate	70 %	70 %	50 %	55 %
24 bis 36 Monate	65 %	65 %	60 %	65 %
> 36 Monate	85 %	80 %	70 %	70 %
mit Restlaufzeiten	10 %	10 %	10 %	15 %

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

Insgesamt betragen die Wertberichtigungen 162,0 Mio. Euro (Vorjahr 129,1 Mio. Euro). Aufwandswirksam ist hier die Veränderung zum Vorjahr in Höhe von 32,9 Mio. Euro.

Der Anstieg im Vergleich zum Vorjahr beruht im Wesentlichen auf einem gestiegenen Wertberichtigungsbedarf von Steuerforderungen in Höhe von 124,7 Mio. Euro (Vorjahr 94,1 Mio. Euro).

Die Position Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände setzt sich zusammen aus:

Zusammensetzung	31.12.2023	31.12.2022
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	237.531.153,97 Euro	213.551.274,47 Euro
Privatrechtliche Forderungen	44.537.123,13 Euro	72.734.750,25 Euro
Sonstige Vermögensgegenstände	28.380.919,87 Euro	21.785.941,98 Euro
Summe	310.449.196,97 Euro	308.071.966,70 Euro

Der Gesamtforderungsbestand ist im Vergleich zum Vorjahr um 2,4 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 24,0 Mio. Euro gestiegen. Die Veränderung beruht im Wesentlichen auf den gestiegenen Bestand von Forderungen aus Transferleistungen (95,9 Mio. Euro, Vorjahr 76,2 Mio. Euro).

Die Summe der privatrechtlichen Forderungen ist im Vergleich zum Vorjahresabschluss um 28,2 Mio. Euro gesunken. Ein wesentlicher Anteil der Veränderung ergibt sich aus dem gesunkenen Bestand von privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich (8,3 Mio. Euro, Vorjahr 21,9 Mio. Euro).

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 3,2 Mio. Euro (Vorjahr 1,0 Mio. Euro) aus den entsprechenden Verbindlichkeitskonten in die sonstigen Vermögensgegenstände umgliedert worden.

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

3.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	0,00 Euro	0,00 Euro

3.4 Liquide Mittel

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	255.298.259,70 Euro	197.916.015,49 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).

4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	312.378.865,07 Euro	275.408.432,47 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 2024 und geleistete Zuwendungen mit einer mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung.

Die Rechnungsabgrenzungsposten für geleistete Zuwendungen betragen 241,1 Mio. Euro (Vorjahr 207,2 Mio. Euro). Hiervon entfallen auf den Bereich Sport 95,4 Mio. Euro (Vorjahr 93,1 Mio. Euro) und auf den Bereich Jugend 66,0 Mio. Euro (Vorjahr 65,8 Mio. Euro). Wesentlichen Veränderungen betreffen die Umbaumaßnahme Museum Kunstpalast mit 17,0 Mio. Euro, die Umbaumaßnahme der MERKUR-SPIEL-ARENA mit 9,1 Mio. Euro und den Neubau des Hallenbads in Benrath mit 4,5 Mio. Euro.

Zu den größten Einzelposten gehören darüber hinaus die Abgrenzungen der Auszahlungen für die Beamtenbesoldung und die Versorgungsbezüge für den Januar 2024 (19,8 Mio. Euro, Vorjahr 19,6 Mio. Euro), für die Sozialhilfeleistungen (19,7 Mio. Euro, Vorjahr 17,3 Mio. Euro) sowie die Kosten der Unterkunft (15,1 Mio. Euro, Vorjahr 14,0 Mio. Euro).

PASSIVA

1 Eigenkapital

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	8.263.231.655,18 Euro	8.010.291.515,89 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	7.514.133.943,08 Euro	7.555.341.965,42 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 2023 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 -43,6 Mio. Euro (Vorjahr -29,0 Mio. Euro).

Aus der Neuorganisation der Buchhaltung für den Betrieb gewerblicher Art Bäder resultiert eine Erhöhung der Allgemeinen Rücklage in Höhe von insgesamt 2,4 Mio. Euro.

1.2 Sonderrücklage

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
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

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

(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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	408.042.485,09 Euro	314.856.150,73 Euro

Die Ausgleichsrücklage dient der Deckung von Jahresfehlbeträgen.

Der Jahresüberschuss aus dem Jahr 2022 in Höhe von 93,2 Mio. Euro wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	294.148.161,63 Euro	93.186.334,36 Euro

Das Jahr 2023 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 294,1 Mio. Euro ab. Hierin sind aus der Bildung der Bilanzierungshilfe außerordentliche Erträge in Höhe von 83,2 Mio. Euro berücksichtigt.

Der Jahresüberschuss ist der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

2 Sonderposten

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	1.765.570.067,60 Euro	1.694.492.995,81 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	1.479.631.326,35 Euro	1.420.950.329,02 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	104.159.203,48 Euro	101.838.269,87 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 2023, die Abrechnung der Beitragsforderungen ist jedoch noch nicht erfolgt (§ 45 Absatz 2 Nummer 7 KomHVO):

- Ria-Thiele-Straße (Teilabschnitte)
- Rudolfstraße
- Volmerswerther Straße (Teilabschnitte)

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	7.057.672,64 Euro	6.507.802,32 Euro

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	31.12.2023	31.12.2022
Abfallwirtschaft	4.808.180,35 Euro	4.080.760,09 Euro
Krematorium	1.316.564,99 Euro	803.709,99 Euro
Straßenreinigung und Winterdienst	932.927,30 Euro	1.623.332,24 Euro
Bestattungen	0,00 Euro	0,00 Euro
Summe	7.057.672,64 Euro	6.507.802,32 Euro

2.4 Sonstige Sonderposten

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	174.721.865,13 Euro	165.196.594,60 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	1.938.540.762,63 Euro	1.856.751.630,00 Euro

Die Entwicklung der Bilanzposten in 2023 ergibt sich aus dem beigefügten Rückstellungsspiegel.

3.1 Pensionsrückstellungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	1.587.782.569,11 Euro	1.547.156.791,26 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 (BeamtStG) 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 22,11 Prozent) der Pensionsrückstellungen ermittelt.

Für den Jahresabschluss 2023 erfolgte somit eine Neuberechnung des prozentualen Anteiles gemäß § 37 Absatz 1 Sätze 5 bis 8 KomHVO.

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.

Aus der Besoldungserhöhung 2021 ergibt sich aus der damaligen Inanspruchnahme des Wahlrechts nach § 37 Absatz 2 KomHVO zum 31. Dezember 2023 insgesamt noch ein Anpassungsbetrag in Höhe von 6,9 Mio. Euro.

Weiterhin ist zu berücksichtigen, 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

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

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 2023 beträgt 1.587,8 Mio. Euro. Für die aktiven Beamtinnen und Beamten ergeben sich ein Rückstellungsbetrag für Versorgungsbezüge von 599,2 Mio. Euro (Vorjahr 598,1 Mio. Euro) sowie ein Rückstellungsbetrag für Beihilfen in Höhe von 132,1 Mio. Euro (Vorjahr 132,2 Mio. Euro).

Für die Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger ergeben sich Rückstellungsbeträge für Versorgungsbezüge von 701,9 Mio. Euro (Vorjahr 669,0 Mio. Euro) sowie für Beihilfen in Höhe von 154,7 Mio. Euro (Vorjahr 147,9 Mio. Euro).

Die Bilanzposition hat sich wie folgt entwickelt:

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	1.547.156.791,26 Euro
Zuführung	70.459.879,56 Euro
Inanspruchnahme	-29.075.806,82 Euro
Auflösung	-758.294,89 Euro
Stand 31.12.2023	1.587.782.569,11 Euro

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	87.046.626,84 Euro	85.093.315,27 Euro

Von den hier erfassten Rückstellungen entfallen 60,6 Mio. Euro (Vorjahr 57,8 Mio. Euro) auf Altlasten- und Grundwassersanierungen und 26,5 Mio. Euro (Vorjahr 27,3 Mio. Euro) auf die Rekultivierung und Nachsorge des Altteils der Zentraldeponie Hubbelrath. Bei der Rückstellung für Altlasten und Grundwassersanierungen wurde zur Abdeckung von Kostensteigerungen eine Zuführung in Höhe von 6,5 Mio. Euro vorgenommen.

Die Bilanzposition hat sich wie folgt entwickelt:

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	85.093.315,27 Euro
Zuführung	6.456.526,69 Euro
Inanspruchnahme	-4.503.215,12 Euro
Auflösung	0,00 Euro
Stand 31.12.2023	87.046.626,84 Euro

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	53.650.527,68 Euro	51.989.013,86 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 31.12.2022	51.989.013,86 Euro
Zuführung	3.215.000,00 Euro
Inanspruchnahme	-130.355,93 Euro
Auflösung	-1.423.130,25 Euro
Stand 31.12.2023	53.650.527,68 Euro

Hierbei entfallen auf Brücken und Tunnel 46,0 Mio. Euro (Vorjahr 46,0 Mio. Euro), auf Gebäude 5,0 Mio. Euro (Vorjahr 3,4 Mio. Euro) sowie auf das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen 2,6 Mio. Euro (Vorjahr 2,5 Mio. Euro).

Aufwandswirksame Zuführungen für unterlassene Instandhaltungen wurden in 2023 in Höhe von 3,2 Mio. Euro vorgenommen (Vorjahr 30,2 Mio. Euro). Hiervon entfallen auf Gebäude 3,0 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro) und auf das Straßennetz 0,2 Mio. Euro (Vorjahr 0,9 Mio. Euro).

Inanspruchnahmen aufgrund durchgeführter Instandhaltungsmaßnahmen wurden in Höhe von 0,1 Mio. Euro vorgenommen (Vorjahr 0,6 Mio. Euro). Diese wurden in 2023 ausschließlich im Bereich der Gebäuderückstellungen in Höhe von 0,1 Mio. Euro (Vorjahr 0,5 Mio. Euro) durchgeführt.

Ertragswirksame Auflösungen betragen für 2023 insgesamt 1,4 Mio. Euro (Vorjahr 1,8 Mio. Euro). Hiervon entfallen auf den Bereich Gebäude 1,3 Mio. Euro (Vorjahr 0,1 Mio. Euro) und auf den Bereich Straßen 0,1 Mio. Euro (Vorjahr 0,1 Mio. Euro).

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

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

Schulgebäude	Adresse	Rückstellungsbetrag
Grundschule	Wickrather Straße 31	232.000,00 Euro
Grundschule	Rather Kreuzweg 21	225.000,00 Euro
Gymnasium	Scharnhorststraße 8	212.000,00 Euro
Grundschule	Kamper Weg 291	193.000,00 Euro
Grundschule	Salierstraße 37	168.000,00 Euro
Grundschule	Gerresheimer Straße 34	150.000,00 Euro
Grundschule	Rolandstraße 40	147.000,00 Euro
Realschule	Luisenstraße 73	131.000,00 Euro
Realschule	Siegburger Straße 38-40	105.000,00 Euro
Grundschule	Pestalozzistraße 30	100.000,00 Euro
Berufskolleg	Am Hackenbruch 35	100.000,00 Euro
Grundschule	Helmholtzstraße 16	95.000,00 Euro
Gesamtschule	Graf-Recke-Straße 170	85.000,00 Euro
Berufskolleg	Kirchfeldstraße 94-96	84.000,00 Euro
Grundschule	Stoffeler Straße 11	80.000,00 Euro
Berufskolleg	Siegburger Straße 137-139	76.000,00 Euro
Gesamtschule	Lindenstraße 138-140	75.000,00 Euro
Grundschule	Rather Kreuzweg 21	64.000,00 Euro
Grundschule	Sonnenstraße 10	61.000,00 Euro
Gesamtschule	Lindenstraße 138-140	50.000,00 Euro
Berufskolleg	Kirchfeldstraße 94-96	50.000,00 Euro
Grundschule	Lennéstraße 5	50.000,00 Euro
Gesamtschule	Lindenstraße 138-140	50.000,00 Euro
Gymnasium	Koetschaustraße 36	50.000,00 Euro
Grundschule	Grafenberger Allee 384	50.000,00 Euro
Grundschule	Rather Markt 2	50.000,00 Euro
Gesamtschule	Heidelberger Straße 75	49.000,00 Euro
Förderschule	Am Massenberger Kamp 45	43.653,86 Euro
Gesamtschule	Graf-Recke-Straße 94-96	36.000,00 Euro
Berufskolleg	Am Hackenbruch 35	35.000,00 Euro
Gymnasium	Hansaallee 90	35.000,00 Euro
Hauptschule	Charlottenstraße 110	30.000,00 Euro
Berufskolleg	Suitbertusstraße 163-165	30.000,00 Euro
Berufskolleg	Redinghovenstraße 16	20.000,00 Euro
Grundschule	Rather Kreuzweg 21	15.000,00 Euro
Realschule	Luisenstraße 73	10.000,00 Euro
Summe		3.036.653,86 Euro

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

Dienst- Geschäfts- und Betriebsgebäude	Adresse	Rückstellungsbetrag
Dienstgebäude Steueramt	Aachener Straße 21	717.221,85 Euro
Betriebsgebäude	Rennbahnstraße 15	560.000,00 Euro
Betriebsgebäude	Reichswaldallee 24	192.321,95 Euro
Gewerbegebäude	Nagelsweg 120+120A	136.000,00 Euro
Betriebsgebäude	Unterrather Straße 51	99.850,76 Euro
Gewerbegebäude	Joseph Beuys Ufer 33	80.739,40 Euro
Gewerbegebäude	Grafenberger Allee 404	31.000,00 Euro
Betriebsgebäude	Europaplatz 2	26.000,00 Euro
Summe		1.843.133,96 Euro

Gebäude des Jugendamtes	Adresse	Rückstellungsbetrag
Kindertagesstätte	Rathenower Straße 15	73.000,00 Euro
Bürgerhaus	Fritz-Erler-Straße 21	30.908,36 Euro
Summe		103.908,36 Euro

Ingenieurbauwerke	Adresse	Rückstellungsbetrag
Brücke	Theodor-Heuss-Brücke	17.726.400,00 Euro
Brücke	Josef-Kardinal-Frings-Brücke	10.441.831,50 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		46.029.231,50 Euro

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

Straßen, Wege, Plätze	Rückstellungsbetrag
Gerichtsschreiber Weg	938.400,00 Euro
Benrodestraße	353.000,00 Euro
Ludwigstraße	300.000,00 Euro
Metzkauser Straße	180.000,00 Euro
Klapheckstraße	222.000,00 Euro
Wormser Weg	144.000,00 Euro
Tonhallenstraße	112.000,00 Euro
Kleinstraße	96.000,00 Euro
Goltsteinstraße	91.200,00 Euro
Stralsunder Straße	90.000,00 Euro
Nikolausstraße	60.000,00 Euro
Lürmannstraße	51.000,00 Euro
Summe	2.637.600,00 Euro

3.4 Sonstige Rückstellungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	210.061.039,00 Euro	172.512.509,61 Euro

Die Bilanzposition hat sich wie folgt entwickelt:

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2022	172.512.509,61 Euro
Zuführung	113.999.836,45 Euro
Inanspruchnahme	-64.306.232,45 Euro
Auflösung	-12.145.074,61 Euro
Stand 31.12.2023	210.061.039,00 Euro

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

Bezeichnung der Rückstellung	31.12.2023	31.12.2022
Landschaftsumlage gemäß § 37 Absatz 5 Satz 3 KomHVO	58.765.000,00 Euro	27.774.000,00 Euro
Offene Aufwandsrechnungen aus Vorjahren	28.588.043,66 Euro	10.376.521,02 Euro
<i>davon Energiekosten</i>	<i>23.035.694,33 Euro</i>	<i>1.957.707,08 Euro</i>
Verpflichtungen aufgrund von Dienstherrnwechsel (ehemals Ansprüche nach §107b BeamtVG)	23.364.852,11 Euro	15.409.562,25 Euro
Nicht in Anspruch genommene Urlaubstage	21.931.813,01 Euro	22.546.601,17 Euro
Erstattungen an Krankenkassen einschließlich Asylsuchende und Ukraine-Flüchtlinge	14.152.238,08 Euro	13.386.610,00 Euro
Leistungsentgelte	12.019.385,41 Euro	11.360.102,31 Euro
Steuerrückstellungen	10.389.027,81 Euro	10.691.506,98 Euro
Altersteilzeit	9.995.216,45 Euro	11.810.313,22 Euro
Anteilige Verlustübernahme Rheinbahn	5.050.000,00 Euro	5.345.000,00 Euro

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

Bezeichnung der Rückstellung	31.12.2023	31.12.2022
Überstunden	4.357.684,07 Euro	4.974.904,93 Euro
Gleitzeitüberhänge	3.955.151,53 Euro	4.243.794,93 Euro
Erstattungsverpflichtung überzahlte Flüchtlingspauschalen	3.226.716,00 Euro	4.886.838,00 Euro
Betriebskostenübernahme städtische Hallen	2.329.017,28 Euro	0,00 Euro
Haftpflichtfälle	2.098.960,41 Euro	3.014.296,57 Euro
Schadensersatzleistungen	1.909.485,27 Euro	1.844.388,08 Euro
Erstattungsverpflichtung der VRR-Umlage	1.870.000,00 Euro	2.853.000,00 Euro
Sonstige Personalrückstellungen (unter anderem Erstattung Uni-Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter)	1.694.202,90 Euro	1.885.363,68 Euro
Erstattungsverpflichtung Energiepreisbremse	1.532.555,40 Euro	0,00 Euro
Erstattungsverpflichtung Konzessionsabgaben	954.193,17 Euro	0,00 Euro
Rückzahlbare Zuwendungen	727.108,87 Euro	687.290,63 Euro
Vergabenachprüfverfahren Rheinbahn	346.394,00 Euro	346.394,00 Euro
Hilfe zur Erziehung - Zahlungsverpflichtungen für Vorjahre	301.727,00 Euro	12.335.159,00 Euro
Rückstellung für drohende Verluste aus laufenden Verfahren: Prozesskosten	287.505,84 Euro	339.283,08 Euro
Alimentation kinderreicher Familien	107.531,68 Euro	2.898.345,34 Euro
Weiterbildungsurlaub	81.729,05 Euro	49.877,82 Euro
Erstattungsverpflichtung Wettbürosteuer	25.500,00 Euro	2.612.837,00 Euro
Übernahme Jahresfehlbetrag Betriebe gewerblicher Art Bäder	0,00 Euro	813.519,60 Euro
Erstattungsverpflichtung Förderprogramm „Durchstarten in Ausbildung und Arbeit“	0,00 Euro	27.000,00 Euro
Summe	210.061.039,00 Euro	172.512.509,61 Euro

4 Verbindlichkeiten

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	696.431.954,11 Euro	756.667.152,79 Euro

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

4.1 Anleihen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	0,00 Euro	0,00 Euro

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	341.483.522,66 Euro	359.883.657,43 Euro

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen resultieren aus Kreditvergaben von Kreditinstituten in Höhe von 328,0 Mio. Euro (Vorjahr 339,4 Mio. Euro) und von verbundenen Unternehmen (Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH, 13,5 Mio. Euro, Vorjahr 20,5 Mio. Euro).

Der Bestand an Investitionskrediten beinhaltet auch Förderkredite für den Bau von Flüchtlingsunterkünften in Höhe von 35,8 Mio. Euro (Vorjahr 39,4 Mio. Euro) sowie Kredite aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ in Höhe von 26,0 Mio. Euro (Vorjahr 27,7 Mio. Euro).

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

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

Effektivzins inklusive Verwaltungskostenbeitrag	Investitionskredite 31.12.2023	Investitionskredite 31.12.2022
>= -1 % < 0 %	178.466,50 Euro	202.262,02 Euro
= 0 %	48.451.751,77 Euro	175.695.660,69 Euro
> 0 % < 1 %	141.557.934,21 Euro	29.360.638,00 Euro
>= 1 % < 2 %	59.107.870,18 Euro	94.509.556,72 Euro
>= 2 % < 3 %	72.687.500,00 Euro	60.115.540,00 Euro
>= 3 % < 4 %	19.500.000,00 Euro	0,00 Euro
Summe	341.483.522,66 Euro	359.883.657,43 Euro

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	0,00 Euro	70.000.000,00 Euro

Die Liquiditätskredite bei der Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH wurden unterjährig getilgt und bestehen zum 31. Dezember 2023 nicht mehr.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	2.776.619,84 Euro	2.895.900,36 Euro

In dieser Position werden Leibrenten mit dem Restkaufgeld zum 31. Dezember 2023 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	49.188.284,03 Euro	33.630.700,52 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	17.350.355,85 Euro	4.927.783,32 Euro

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

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	73.122.604,27 Euro	80.975.909,09 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 5,2 Mio. Euro (Vorjahr 4,8 Mio. Euro) aus den entsprechenden Forderungskonten in die sonstigen Verbindlichkeiten umgliedert worden.

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

4.8 Erhaltene Anzahlungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	212.510.567,46 Euro	204.353.202,07 Euro

Hier werden im Wesentlichen bereits erhaltene Zuwendungen für noch nicht fertig gestellte Baumaßnahmen bilanziert. Der Anstieg im Vergleich zum Vorjahr betrifft im Wesentlichen 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).

5 Passive Rechnungsabgrenzung

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Bilanz	158.657.623,51 Euro	177.272.818,48 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 (84,6 Mio. Euro, Vorjahr 83,9 Mio. Euro), für erhaltene investive Zuwendungen (28,7 Mio. Euro, Vorjahr 25,8 Mio. Euro), für den Betrieb gewerblicher Art Bahnanlagen (25,9 Mio. Euro, Vorjahr 47,7 Mio. Euro), Erbbauzinsen für das Grundstück Marktplatz 5/6 (14,3 Mio. Euro, Vorjahr 14,4 Mio. Euro) sowie für Grabpflege (0,9 Mio. Euro, Vorjahr 1,0 Mio. Euro) enthalten.

B – ERLÄUTERUNGEN ZUR ERGEBNISRECHNUNG

1 Steuern und ähnliche Abgaben

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	2.414.542.926,04 Euro	2.032.499.089,44 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 (1.672,2 Mio. Euro, Vorjahr 1.301,9 Mio. Euro), dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (411,3 Mio. Euro, Vorjahr 407,6 Mio. Euro), den Grundsteuern (147,8 Mio. Euro, Vorjahr 147,4 Mio. Euro), dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (126,2 Mio. Euro, Vorjahr 124,2 Mio. Euro), dem Familienleistungsausgleich (46,9 Mio. Euro, Vorjahr 38,9 Mio. Euro) sowie sonstigen Steuern (10,1 Mio. Euro, Vorjahr 11,6 Mio. Euro).

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Erträge aus der Gewerbesteuer um 370,3 Mio. Euro, beim Familienleistungsausgleich um 8,0 Mio. Euro und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer um 3,7 Mio. Euro gestiegen. Ebenso ist der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer im Vergleich zu 2022 um 2,0 Mio. Euro gestiegen.

2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	440.475.882,97 Euro	515.168.344,43 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 376,7 Mio. Euro (Vorjahr 455,5 Mio. Euro).

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

Die Landeszuwendungen für laufende Zwecke sind im Vergleich zum Vorjahr um 44,9 Mio. Euro auf 319,1 Mio. Euro (Vorjahr 364,1 Mio. Euro) gesunken. Die übrigen Zuwendungen für laufende Zwecke sinken insgesamt um 15,3 Mio. Euro auf 54,6 Mio. Euro (Vorjahr 69,9 Mio. Euro).

Die allgemeinen Zuweisungen vom Land betragen 3,0 Mio. Euro (Vorjahr 21,6 Mio. Euro).

Aus der ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen für investive Zwecke resultieren 63,7 Mio. Euro (Vorjahr 59,6 Mio. Euro).

3 Sonstige Transfererträge

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	25.830.656,33 Euro	26.611.774,21 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 15,0 Mio. Euro (Vorjahr 14,1 Mio. Euro) und der Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen macht 10,7 Mio. Euro (Vorjahr 12,0 Mio. Euro) aus.

4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	320.097.915,79 Euro	291.710.458,46 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 2023 hauptsächlich zusammen aus Benutzungsgebühren (272,6 Mio. Euro, Vorjahr 248,0 Mio. Euro), Verwaltungsgebühren (43,1 Mio. Euro, Vorjahr 38,4 Mio. Euro) sowie Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge in Höhe von insgesamt 3,7 Mio. Euro (Vorjahr 5,0 Mio. Euro).

Aus der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich resultieren 0,7 Mio. Euro (Vorjahr 0,3 Mio. Euro).

5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	110.160.378,39 Euro	99.306.243,98 Euro

Hierzu gehören Mieten und Pachten (61,5 Mio. Euro, Vorjahr 56,8 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 (1,2 Mio. Euro, Vorjahr 1,0 Mio. Euro).

Die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen (39,9 Mio. Euro, Vorjahr 33,8 Mio. Euro).

6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	310.934.874,05 Euro	285.495.372,04 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 (132,4 Mio. Euro, Vorjahr 118,8 Mio. Euro), die Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung (118,0 Mio. Euro, Vorjahr 100,9 Mio. Euro), Kostenerstattungen und Umlagen vom Land (28,0 Mio. Euro, Vorjahr 35,9 Mio. Euro), Kostenerstattungen des Jobcenters Düsseldorf (12,5 Mio. Euro, Vorjahr 11,9 Mio. Euro) sowie Kostenerstattungen und Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (6,0 Mio. Euro, Vorjahr 4,6 Mio. Euro).

Die sonstigen Erstattungen betragen 14,1 Mio. Euro (Vorjahr 13,4 Mio. Euro).

7 Sonstige ordentliche Erträge

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	204.913.811,61 Euro	233.029.390,42 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 2023 im Wesentlichen zusammen aus Konzessionsabgaben (50,4 Mio. Euro, Vorjahr 47,9 Mio. Euro), aus Bußgeldern (34,5 Mio. Euro, Vorjahr 37,8 Mio. Euro), aus der Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungsposten im Zusammenhang mit dem Betrieb gewerblicher Art Bahnanlagen (21,8 Mio. Euro, Vorjahr 11,3 Mio. Euro), aus Erträgen im Zusammenhang mit der Übertragung eines Grundstückes an die SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf (19,4 Mio. Euro, Vorjahr 1,8 Mio. Euro), aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von 14,7 Mio. Euro (Vorjahr 59,2 Mio. Euro), aus den Auflösungen von Rückstellungen (14,3 Mio. Euro, Vorjahr 14,9 Mio. Euro), aus Säumniszuschlägen (7,5 Mio. Euro, Vorjahr 3,7 Mio. Euro) sowie aus Nachforderungszinsen Gewerbesteuer (5,4 Mio. Euro, Vorjahr 7,5 Mio. Euro).

8 Aktivierte Eigenleistungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	4.259.686,63 Euro	4.595.539,30 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 2023 betreffen die aktivierten Eigenleistungen hauptsächlich die Bereiche Schulbau, Wasserbau, Gebäudemanagement und den Betrieb gewerblicher Art Bahnanlagen.

9 Bestandsveränderungen (+/-)

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	3.831.216.131,81 Euro	3.488.416.212,28 Euro

In dieser Summenzeile werden die Zeilen 1 bis 9 addiert.

11 Personalaufwendungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	-790.611.360,18 Euro	-781.325.287,09 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 zusammen aus Entgelten für tarifliche und sonstige Beschäftigte von 419,4 Mio. Euro (Vorjahr 392,5 Mio. Euro), Dienstbezügen für Beamtinnen und Beamte in Höhe von 174,0 Mio. Euro (Vorjahr 170,6 Mio. Euro), Aufwendungen im Zusammenhang mit sozialer Sicherung in Höhe von 126,7 Mio. Euro (Vorjahr 118,4 Mio. Euro) sowie der Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen von 70,5 Mio. Euro (Vorjahr 99,8 Mio. Euro).

Die Erhöhung der Personalaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr resultiert insbesondere aus den Besoldungs- und Versorgungsanpassungen 2020 bis 2022 und den damit verbundenen Auswirkungen auf die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen. In das Jahresergebnis 2023 fließen das dritte Drittel aus der Besoldungserhöhung 2020 und das zweite Drittel aus Besoldungserhöhung 2021 als Auswirkung auf die Pensions- und Beihilferückstellungen ein.

12 Versorgungsaufwendungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	-73.529.511,34 Euro	-92.250.500,64 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 14,2 Mio. Euro auf 60,4 Mio. Euro (Vorjahr 74,6 Mio. Euro) gesunken. Die Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger betragen 13,1 Mio. Euro (Vorjahr 17,7 Mio. Euro).

Die Verminderung im Vergleich zum Vorjahr resultiert unter anderem daher, dass im Jahr 2022 das Wahlrecht nach § 37 Absatz 2 KomHVO nicht in Anspruch genommen wurde und dementsprechend die Versorgungsaufwendungen im Jahr 2022 hoch waren.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	-741.430.853,92 Euro	-702.012.881,75 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 413,6 Mio. Euro (Vorjahr 352,9 Mio. Euro). Davon entfallen auf Energiekosten 80,4 Mio. Euro (Vorjahr 38,9 Mio. Euro), auf die Abfallbeseitigung 97,7 Mio. Euro (Vorjahr 90,9 Mio. Euro) und auf die Straßenreinigung 27,9 Mio. Euro (Vorjahr 25,4 Mio. Euro).

Erstattungen für Aufwendungen Dritter aus laufender Verwaltungstätigkeit sind 2023 in Höhe von 112,3 Mio. Euro (Vorjahr 94,9 Mio. Euro) angefallen.

Für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens wurden 10,0 Mio. Euro (Vorjahr 9,4 Mio. Euro) aufgewendet. Hiervon wurden für die Unterhaltung der Fahrzeuge 6,3 Mio. Euro (Vorjahr 6,4 Mio. Euro) benötigt.

Aufwandswirksame Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen wurden in Höhe von 3,2 Mio. Euro (Vorjahr 30,2 Mio. Euro) vorgenommen. Hiervon entfallen auf den Bereich Schulgebäude 3,0 Mio. Euro und 0,2 Mio. Euro auf den Bereich Straßen.

Für übrige Sach- und Dienstleistungen wurden 202,3 Mio. Euro (Vorjahr 214,6 Mio. Euro) aufgewendet.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	-177.234.520,19 Euro	-174.845.852,26 Euro

Hierin enthalten sind Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen.

15 Transferaufwendungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	-1.378.059.600,23 Euro	-1.273.150.312,20 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 (492,3 Mio. Euro, Vorjahr 454,7 Mio. Euro), Sozialtransferaufwendungen (463,1 Mio. Euro, Vorjahr 434,7 Mio. Euro), der Landschaftsumlage (262,0 Mio. Euro, Vorjahr 254,4 Mio. Euro), der Gewerbesteuerumlage (127,8 Mio. Euro, Vorjahr 99,3 Mio. Euro) sowie sonstigen Transferaufwendungen (33,0 Mio. Euro, Vorjahr 30,0 Mio. Euro).

Die Aufwendungen aus Zuwendungen für laufende Zwecke sind im Vergleich zum Vorjahr um 37,5 Mio. Euro gestiegen. Dies liegt unter anderem an den erhöhten Zuwendungen für verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (Anstieg um 24,7 Mio. Euro auf 127,0 Mio. Euro), an der gestiegenen Fehlbetragsabdeckung für den Betrieb gewerblicher Art U-Bahn (Anstieg um 19,7 Mio. Euro auf 25,1 Mio. Euro) sowie an den höheren Zuschüssen für nicht städtische Kindertageseinrichtungen (Anstieg um 10,1 Mio. Euro auf 246,2 Mio. Euro).

Die Steigerung bei der Landschaftsumlage beruht im Wesentlichen auf der Rückstellungszuführung nach § 37 Absatz 5 Satz 3 KomHVO für die erhöhte Heranziehung von künftigen Umlagen aufgrund ungewöhnlich hoher Steuereinzahlungen in Höhe von 47,1 Mio. Euro (Vorjahr 11,7 Mio. Euro).

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	-496.343.014,14 Euro	-426.215.380,45 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 2023 sind insbesondere Aufwendungen für die aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen in Höhe von 186,6 Mio. Euro (Vorjahr 173,0 Mio. Euro) angefallen.

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

Hiervon entfallen auf die Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende 172,7 Mio. Euro (Vorjahr 159,0 Mio. Euro).

Weitere wesentliche Aufwendungen sind in 2023 die Mieten und Pachten (109,7 Mio. Euro, Vorjahr 115,6 Mio. Euro), Wertveränderungen (59,3 Mio. Euro, Vorjahr 30,9 Mio. Euro), Geschäftsaufwendungen (34,1 Mio. Euro, Vorjahr 34,0 Mio. Euro), Steuern und Versicherungen (21,2 Mio. Euro, Vorjahr 23,3 Mio. Euro) sowie Aufwendungen für Beschäftigte (9,6 Mio. Euro, Vorjahr 7,8 Mio. Euro).

Die Steigerung bei den Wertveränderungen um 28,4 Mio. Euro resultiert im Wesentlichen aus den Einzelwertberichtigungen (Anstieg um 16,7 Mio. Euro) und aus den pauschalisierten Einzelwertberichtigungen (Anstieg um 11,0 Mio. Euro).

Im Bereich der Geschäftsaufwendungen sind für die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern 5,5 Mio. Euro (Vorjahr 6,4 Mio. Euro) angefallen.

17 Ordentliche Aufwendungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	-3.657.208.860,00 Euro	-3.449.800.214,39 Euro

In dieser Summenzeile werden die Zeilen 11 bis 16 addiert.

18 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	174.007.271,81 Euro	38.615.997,89 Euro

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

19 Finanzerträge

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	45.446.375,58 Euro	28.493.878,64 Euro

In dieser Position sind Ausschüttungen der Stadtparkasse Düsseldorf von 16,0 Mio. Euro (Vorjahr 19,2 Mio. Euro) enthalten.

Im Zusammenhang mit Gewinnanteilen beziehungsweise Dividenden von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen wurden Erträge von insgesamt 21,8 Mio. Euro (Vorjahr 8,5 Mio. Euro) erzielt. Davon sind im Wesentlichen die Dividendenausschüttung der Messe Düsseldorf GmbH mit saldiert 17,7 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro), der Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz AG mit 1,9 Mio. Euro (Vorjahr 5,0 Mio. Euro) und der SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf mit 1,0 Mio. Euro (Vorjahr 1,4 Mio. Euro) zu nennen.

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

An Zinserträgen wurden 7,5 Mio. Euro (Vorjahr 0,5 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	-8.515.909,11 Euro	-9.571.108,62 Euro

Die Zinsaufwendungen an Kreditinstitute sind im Vergleich zum Vorjahr um 2,6 Mio. Euro gestiegen und betragen 4,6 Mio. Euro (Vorjahr 2,0 Mio. Euro).

Die Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen beträgt 2,6 Mio. Euro (Vorjahr 6,4 Mio. Euro).

Auf sonstige Finanzaufwendungen entfallen 0,3 Mio. Euro (Vorjahr 0,9 Mio. Euro).

21 Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	36.930.466,47 Euro	18.922.770,02 Euro

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

22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	210.937.738,28 Euro	57.538.767,91 Euro

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

23 Außerordentliche Erträge

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	83.210.423,35 Euro	35.647.566,45 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.

Die infolge der COVID-19-Pandemie und der Auswirkungen des Ukraine-Krieges ermittelte Summe der Haushaltsbelastungen in Höhe von 83,2 Mio. Euro wurde gemäß § 5 Absatz 5 NKF-CUIG als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung eingestellt und der Bilanzierungshilfe zugeführt.

24 Außerordentliche Aufwendungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	83.210.423,35 Euro	35.647.566,45 Euro

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

26 Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Ergebnisrechnung	294.148.161,63 Euro	93.186.334,36 Euro

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

C – ERLÄUTERUNGEN ZUR FINANZRECHNUNG

1 Steuern und ähnliche Abgaben

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	2.401.239.025,78 Euro	1.941.368.257,12 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 (1.606,2 Mio. Euro, Vorjahr 1.264,9 Mio. Euro), dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (463,4 Mio. Euro, Vorjahr 352,9 Mio. Euro), den Grundsteuern (147,3 Mio. Euro, Vorjahr 147,2 Mio. Euro), dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (127,1 Mio. Euro, Vorjahr 125,1 Mio. Euro), dem Familienleistungsausgleich (46,9 Mio. Euro, Vorjahr 38,9 Mio. Euro) sowie den sonstigen Steuern (10,4 Mio. Euro, Vorjahr 12,2 Mio. Euro).

2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	366.128.231,71 Euro	429.098.912,56 Euro

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

Die Einzahlung aus der Verbandsumlage VRR beträgt 24,2 Mio. Euro (Vorjahr 38,9 Mio. Euro).

Hervorzuheben ist, dass bei den korrespondierenden Zuwendungserträgen die darin enthaltenen Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für Zuwendungen in Höhe von 63,7 Mio. Euro (Vorjahr 59,6 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	23.046.303,19 Euro	23.057.193,84 Euro

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

4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	320.782.721,80 Euro	276.681.673,46 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 (4,4 Mio. Euro, Vorjahr 5,3 Mio. Euro).

5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	108.495.255,18 Euro	102.471.737,69 Euro

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

6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	295.041.139,52 Euro	279.325.792,96 Euro

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

7 Sonstige Einzahlungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	148.486.130,82 Euro	142.973.589,55 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 Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, deren Einzahlungen aber im investiven Bereich dargestellt werden. Ebenfalls nicht zahlungswirksam sind zum Beispiel die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen beziehungsweise Rechnungsabgrenzungsposten.

8 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	37.280.385,81 Euro	25.374.244,36 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	3.700.499.193,81 Euro	3.220.351.401,54 Euro

In dieser Summenzeile werden die Zeilen 1 bis 8 addiert.

10 Personalauszahlungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-719.094.460,17 Euro	-670.587.321,48 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.

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

11 Versorgungsauszahlungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-92.366.948,68 Euro	-86.380.678,72 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-695.664.205,15 Euro	-681.510.978,47 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-8.328.387,76 Euro	-8.559.855,02 Euro

Hierunter werden Zinsauszahlungen ausgewiesen.

14 Transferauszahlungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-1.417.129.363,01 Euro	-1.241.696.079,34 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-409.799.081,44 Euro	-385.244.278,07 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-3.342.382.446,21 Euro	-3.073.979.191,10 Euro

In dieser Summenzeile werden die Zeilen 10 bis 15 addiert.

17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	358.116.747,60 Euro	146.372.210,44 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	144.379.660,47 Euro	144.373.030,86 Euro

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

Die Position setzt sich im Wesentlichen aus Investitionszuwendungen vom Land (112,7 Mio. Euro, Vorjahr 88,2 Mio. Euro) zusammen. Hiervon machen die Investitionspauschalen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz 62,6 Mio. Euro (Vorjahr 57,6 Mio. Euro) aus. Darüber hinaus sind in den Einzahlungen unter anderem Zuwendungen des Landes für den Bau der Linie U 81 (6,7 Mio. Euro, Vorjahr 4,2 Mio. Euro) sowie für diverse Maßnahmen im Bereich der Schulorganisatorischen Maßnahmen für Gymnasien (4,4 Mio. Euro, Vorjahr 0,0 Mio. Euro) und für die Einrichtung von Kitas inklusive den Außenanlagen (4,1 Mio. Euro, Vorjahr 0,0 Mio. Euro) enthalten.

Die Einzahlungen aus Zuwendungen vom Bund für investive Zwecke betragen 2023 27,9 Mio. Euro (Vorjahr 52,6 Mio. Euro) und betreffen im Wesentlichen den Ausbau der Linie U 81 (25,0 Mio. Euro, Vorjahr 27,5 Mio. Euro).

19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	30.487.329,20 Euro	65.080.320,09 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 30,2 Mio. Euro (Vorjahr 65,0 Mio. Euro).

20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	1.651.216,05 Euro	2.031.698,77 Euro

Hier werden im Wesentlichen Einzahlungen aus fälligen Finanzanlagen ausgewiesen.

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapieren in Höhe von 1,1 Mio. Euro (Vorjahr 0,2 Mio. Euro).

21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	3.805.096,99 Euro	3.814.428,69 Euro

Hierzu gehören im Wesentlichen die Einzahlungen aus Beiträgen nach dem Baugesetzbuch und dem Kommunalabgabengesetz, unter anderem durch Stellplatzablösungsbeiträge (1,1 Mio. Euro, Vorjahr 1,3 Mio. Euro) oder städtebauliche Verträge.

22 Sonstige Investitionseinzahlungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	10.106.090,98 Euro	2.242.809,73 Euro

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

In dieser Position sind unter anderem Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen in Höhe von insgesamt 8,1 Mio. Euro (Vorjahr 0,2 Mio. Euro). Darunter fällt insbesondere der 1. Bauabschnitt der Linie U 81 (5,6 Mio. Euro, Vorjahr 0,0 Mio. Euro). Weiterhin enthalten sind Rückflüsse von Ausleihungen sowie Tilgungen von Darlehen - zum Beispiel Rückflüsse von Wohnungsbauhypotheken in Höhe von 1,2 Mio. Euro (Vorjahr 1,2 Mio. Euro).

23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	190.429.393,69 Euro	217.542.288,14 Euro

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

24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-1.597.880,50 Euro	-5.525.931,19 Euro

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

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-300.862.142,50 Euro	-255.276.481,66 Euro

Diese Position setzt sich zusammen aus dem Bereich Hochbaumaßnahmen mit 234,7 Mio. Euro (Vorjahr 175,7 Mio. Euro), dem Bereich Tiefbaumaßnahmen mit 49,2 Mio. Euro (Vorjahr 60,9 Mio. Euro) und dem Bereich sonstige Baumaßnahmen mit einer Summe von 17,0 Mio. Euro (Vorjahr 18,7 Mio. Euro).

Im Bereich Schulträgeraufgaben zuzüglich Schulbau wurden hier insgesamt 184,7 Mio. Euro (Vorjahr 141,1 Mio. Euro) investiert. Davon entfallen zum Beispiel auf die Gesamtschule an der Aldekerkstraße 27,7 Mio. Euro (Vorjahr 11,9 Mio. Euro), auf das Schulzentrum Vennhauser Allee 22,1 Mio. Euro (Vorjahr 12,7 Mio. Euro), auf die Thomas-Edison-Realschule 18,3 Mio. Euro (Vorjahr 8,1 Mio. Euro), auf das Wim-Wenders-Gymnasium 14,6 Mio. Euro (Vorjahr 10,4 Mio. Euro), auf die Realschule Theodor-Litt 11,7 Mio. Euro (Vorjahr 6,0 Mio. Euro) und das Marie-Curie-Gymnasium 7,4 Mio. Euro (Vorjahr 6,2 Mio. Euro).

Für den Bereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV wurden insgesamt 59,9 Mio. Euro (Vorjahr 76,0 Mio. Euro) ausgezahlt. Größte Baumaßnahme ist hier der Bau der Linie U 81 mit (28,0 Mio. Euro, Vorjahr 41,1 Mio. Euro). Weitere Auszahlungen entfielen beispielsweise auf die Erneuerung und Erhaltung der Strombeleuchtung in Höhe von 5,7 Mio. Euro (Vorjahr 4,9 Mio. Euro) und der Gasbeleuchtung in Höhe von 3,4 Mio. Euro

(Vorjahr 5,3 Mio. Euro) sowie auf die Wehrhahnlinie in Höhe von 3,4 Mio. Euro (Vorjahr 0,4 Mio. Euro).

Im Bereich Kinder-, Jugend und Familienhilfe betragen die Auszahlungen 16,7 Mio. Euro (Vorjahr 15,6 Mio. Euro). Hiervon entfielen beispielsweise auf die Kindertagesstätte Ulenbergstraße 4,8 Mio. Euro (Vorjahr 1,0 Mio. Euro), auf die Kindertagesstätte und Jugendfreizeiteinrichtung Radeberger Straße 4,3 Mio. Euro (Vorjahr 2,1 Mio. Euro) sowie auf die Kindertagesstätte Flinger Broich 2,9 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro).

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

26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-53.947.618,50 Euro	-44.819.352,43 Euro

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro in Höhe von insgesamt 53,9 Mio. Euro (Vorjahr 44,8 Mio. Euro).

27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-2.437.819,49 Euro	-2.715.025,37 Euro

Diese Position setzt sich im Wesentlichen zusammen aus Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren (2,0 Mio. Euro, Vorjahr 1,5 Mio. Euro), Investmentzertifikaten (0,3 Mio. Euro, Vorjahr 0,8 Mio. Euro) sowie von börsennotierten Aktien (0,1 Mio. Euro, Vorjahr 0,5 Mio. Euro).

28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-44.131.769,76 Euro	-29.443.777,98 Euro

Diese Position umfasst Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen (22,2 Mio. Euro, Vorjahr 13,5 Mio. Euro), an verbundene Unternehmen und Beteiligungen (14,9 Mio. Euro, Vorjahr 9,8 Mio. Euro), an übrige Bereiche (6,6 Mio. Euro, Vorjahr 5,8 Mio. Euro) und an Vereine (0,4 Mio. Euro, 0,4 Mio. Euro).

Wesentliche Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen fielen an für Umbaumaßnahmen am Museum Kunstpalast (17,0 Mio. Euro, Vorjahr 12,0 Mio. Euro), für den Umbau der MERKUR-SPIEL-ARENA (9,1 Mio. Euro, Vorjahr 0,0 Mio. Euro), für Sportförderung (5,0 Mio. Euro, Vorjahr 8,7 Mio. Euro) und für den Bereich Tageseinrichtungen (6,0 Mio. Euro, Vorjahr 4,2 Mio. Euro).

29 Sonstige Investitionsauszahlungen

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-231.983,30 Euro	-390.777,90 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-403.209.214,05 Euro	-338.171.346,53 Euro

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

31 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-212.779.820,36 Euro	-120.629.058,39 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	145.336.927,24 Euro	25.743.152,05 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	84.529,73 Euro	155.091.797,18 Euro

Ausgewiesen wird hier im Wesentlichen die Aufnahme von Investitionskrediten bei Kreditinstituten (0,0 Mio. Euro, Vorjahr 155,0 Mio. Euro). Bei dem hier ausgewiesenen Betrag für 2023 handelt es sich um Rückflüsse von geleisteten Darlehen (zum Beispiel Personaldarlehen).

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

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	0,00 Euro	150.000.000,00 Euro

Kumulierte Darstellung aller unterjährigen Liquiditätsaufnahmen.

Der tatsächliche Bestand der Liquiditätskredite beträgt zum 31. Dezember 2023 0,0 Mio. Euro (Vorjahr 70,0 Mio. Euro).

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

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-16.770.922,37 Euro	-15.521.384,70 Euro

Die Auszahlungen betreffen zum überwiegenden Teil die Tilgung von Investitionskrediten in 2023.

36 Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-70.000.000,00 Euro	-225.000.000,00 Euro

Kumulierte Darstellung aller unterjährigen Liquiditätskreditrückzahlungen.

Zum 31. Dezember 2023 beträgt der Bestand der Liquiditätskredite 0,0 Mio. Euro (Vorjahr 70,0 Mio. Euro).

37 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-86.686.392,64 Euro	64.570.412,48 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	58.650.534,60 Euro	90.313.564,53 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	01.01.2023	01.01.2022
Wert lt. Finanzrechnung	196.220.799,96 Euro	105.907.235,43 Euro

Der Anfangsbestand der eigenen Finanzmittel ergibt sich aus dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022.

40 Zwischensumme: eigene Finanzmittel (Zeilen 38 und 39)

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	254.871.334,56 Euro	196.220.799,96 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	01.01.2023	01.01.2022
Wert lt. Finanzrechnung	1.695.215,53 Euro	946.175,95 Euro

Der Anfangsbestand der fremden Finanzmittel ergibt sich aus dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022. Zu den fremden Finanzmitteln gehören die durchlaufenden Finanzmittel und die Finanzmittel der Sonderhaushalte Düsseldorf-Neusser Brückenbau (DNB), Anton und Katharina Kippenberg-Stiftung (SHH), Dr. Günter Lontzen Stiftung (SLO), Dr. Jürgen Trautvetter und Dr. Hermann Brückner Stiftung (STB) sowie Gisela und Dieter Schnelle Stiftung (GDS).

42 Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln

Stichtag	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	-1.268.290,39 Euro	749.039,58 Euro

Es gilt das Prinzip der Einheitskasse. Alle finanziellen Transaktionen der Landeshauptstadt Düsseldorf werden über die städtischen Spar- und Girokonten, den Tagesgeldkonten sowie den 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	31.12.2023	31.12.2022
Wert lt. Finanzrechnung	255.298.259,70 Euro	197.916.015,49 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.

Anlagenpiegel
(Angaben in Euro)

Bezeichnung		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwerte	
		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 31.12.2022 (gesamt)	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen	kum. Abschreibung 31.12.2023 (gesamt)	Buchwert zum 31.12.2023	Buchwert zum 31.12.2022
1	ANLAGEVERMÖGEN	13.581.379.070,44	434.149.370,58	-125.768.488,90	0,00	13.889.759.952,12	-2.194.830.115,04	-219.434.520,19	0,00	57.939.611,67	-2.356.325.023,56	11.533.434.928,56	11.386.548.955,40
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	14.708.835,39	470.492,89	-181.167,25	0,00	14.998.161,03	-6.475.426,58	-705.705,58	0,00	124.855,87	-7.056.276,29	7.941.884,74	8.233.408,81
1.2	Sachanlagen	11.130.473.412,72	410.805.187,39	-122.899.341,67	0,00	11.418.379.258,44	-2.037.868.461,31	-176.517.802,99	0,00	57.814.755,80	-2.156.571.508,50	9.261.807.749,94	9.092.604.951,41
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.010.524.428,59	13.228.218,58	-7.888.058,50	38.207.693,27	2.054.072.281,94	-78.002.444,57	-5.604.431,62	0,00	231.630,20	-83.375.245,99	1.970.697.035,95	1.932.521.984,02
1.2.1.1	Grünflächen	991.305.487,87	11.771.179,14	-3.329.305,67	-552.721,58	999.194.639,76	-49.360.000,63	-3.578.339,85	0,00	8.943,33	-52.929.397,15	946.265.242,61	941.945.487,24
1.2.1.2	Ackerland	101.547.663,01	39.174,85	-749.152,00	3.204.927,89	104.042.613,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.042.613,75	101.547.663,01
1.2.1.3	Wald, Forsten	42.870.018,77	34.649,79	-2.857,16	2.169.796,89	45.071.608,29	-614.808,98	-17.553,32	0,00	837,39	-631.524,91	44.440.083,38	42.255.209,79
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	874.801.258,94	1.383.214,80	-3.806.743,67	33.385.690,07	905.763.420,14	-28.027.634,96	-2.008.538,45	0,00	221.849,48	-29.814.323,93	875.949.096,21	846.773.623,98
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.622.927.545,29	69.566.602,88	-86.388.630,94	141.601.856,67	2.747.707.373,90	-652.705.226,05	-51.601.775,10	0,00	39.835.546,46	-664.471.454,69	2.083.235.919,21	1.970.222.319,24
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	119.540.692,25	2.672.721,16	0,00	42.263.883,25	164.477.296,66	-28.364.130,59	-3.083.526,08	0,00	0,00	-31.447.656,67	133.029.639,99	91.176.561,66
1.2.2.2	Schulen	1.277.738.223,73	10.904.307,63	-2.295.261,50	97.970.498,98	1.384.317.768,84	-282.256.642,53	-26.087.980,32	0,00	1.340.691,88	-307.003.930,97	1.077.313.837,87	995.481.581,20
1.2.2.3	Wohnbauten	145.033.925,47	81.351,14	-227.670,48	-2.458.334,06	142.429.272,07	-60.666.752,56	-799.585,64	0,00	97.688,67	-61.368.649,53	81.060.622,54	84.367.172,91
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.080.614.703,84	55.908.222,95	-83.865.698,96	3.825.808,50	1.056.483.036,33	-281.417.700,37	-21.630.683,06	0,00	38.397.165,91	-264.651.217,52	791.831.818,81	799.197.003,47
1.2.3	Infrastrukturvermögen	4.760.230.500,00	16.077.028,94	-4.544.730,59	22.554.136,61	4.794.316.934,96	-1.109.369.301,60	-92.618.585,56	0,00	1.539.665,71	-1.200.448.221,45	3.593.868.713,51	3.650.861.198,40
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.002.662.421,74	3.562.911,33	-2.204.847,29	-1.297.960,48	1.002.722.525,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.002.722.525,30	1.002.662.421,74
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	2.150.939.321,11	1.981.485,26	0,00	2.258.512,86	2.155.179.319,23	-553.454.413,64	-44.323.099,25	0,00	-7.224,65	-597.784.737,54	1.557.394.581,69	1.597.484.907,47
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	225.183.434,50	3.272.337,61	0,00	2.098.641,64	230.554.413,75	-78.940.374,15	-10.010.474,27	0,00	0,00	-88.950.848,42	141.603.565,33	146.243.060,35
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	93.964.927,37	552.752,49	0,00	5.610.582,49	100.128.262,35	-29.728.371,80	-2.443.545,76	0,00	-59.512,00	-32.231.429,56	67.896.832,79	64.236.555,57
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsenkungsanlagen	1.119.760.232,26	6.251.442,94	-2.339.883,30	13.863.831,68	1.137.535.623,58	-387.490.257,68	-32.320.594,61	0,00	1.606.402,36	-418.204.449,93	719.331.173,65	732.269.974,58
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	167.720.163,02	456.099,31	0,00	20.528,42	168.196.790,75	-59.755.884,33	-3.520.871,67	0,00	0,00	-63.276.756,00	104.920.034,75	107.964.278,69
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	6.695.560,12	1,00	-3.377,17	0,00	6.692.183,95	-3.787.678,86	-688.815,55	0,00	3.376,17	-4.473.118,24	2.219.065,71	2.907.881,26
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	797.101.851,22	1.292.178,07	-27.752,94	404.062,92	798.770.339,27	-102,61	0,00	0,00	-5.526,98	-5.629,59	798.764.709,68	797.101.748,61
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	145.410.749,59	11.419.370,97	-4.495.706,30	3.545.778,98	155.880.193,24	-102.271.418,97	-9.095.058,94	0,00	3.409.767,69	-107.956.710,22	47.923.483,02	43.139.330,62
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	171.003.786,97	29.212.545,27	-13.290.911,62	2.100.840,12	189.026.260,74	-91.732.288,65	-16.909.136,22	0,00	12.807.462,88	-95.833.961,99	93.192.298,75	79.271.498,32
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	616.578.990,94	270.009.241,68	-6.260.173,61	-208.414.368,57	671.913.690,44	0,00	0,00	0,00	-7.166,33	-7.166,33	671.906.524,11	616.578.990,94
1.3	Finanzanlagen	2.436.196.822,33	22.873.690,30	-2.687.979,98	0,00	2.456.382.532,65	-150.486.227,15	-42.211.011,62	0,00	0,00	-192.697.238,77	2.263.685.293,88	2.285.710.595,18
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	2.335.163.895,55	19.815.310,00	0,00	0,00	2.354.979.205,55	-150.319.674,57	-42.200.000,00	0,00	0,00	-192.519.674,57	2.162.459.530,98	2.184.844.220,98
1.3.2	Beteiligungen	12.492.689,53	0,00	0,00	0,00	12.492.689,53	-143.789,00	0,00	0,00	0,00	-143.789,00	12.348.900,53	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	12.370.268,10	3.041.380,30	-1.585.410,30	0,00	13.826.238,10	-22.763,58	-11.011,62	0,00	0,00	-33.775,20	13.792.462,90	12.347.504,52
1.3.5	Ausleihungen	21.308.883,06	17.000,00	-1.102.569,68	0,00	20.223.313,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.223.313,38	21.308.883,06
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	21.308.883,06	17.000,00	-1.102.569,68	0,00	20.223.313,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.223.313,38	21.308.883,06

Die Differenz in Höhe von 42,2 Mio. Euro zwischen den Abschreibungen der Zeile 14 der Ergebnisrechnung und den Abschreibungen des Haushaltsjahres des Anlagenpiegels entspricht der Abschreibung auf Finanzanlagen, welche mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wurde (42,2 Mio. Euro).

Forderungsspiegel
(Angaben in Euro)

Art der Forderung	Gesamtbetrag am 31.12.2023	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2022
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	237.531.153,97	193.384.884,73	112,05	44.146.157,19	213.551.274,47
2 Privatrechtliche Forderungen	44.537.123,13	37.321.575,51	5.181.618,42	2.033.929,20	72.734.750,25
3 Summe der Forderungen	282.068.277,10	230.706.460,24	5.181.730,47	46.180.086,39	286.286.024,72

Eigenkapitalspiegel
(Angaben in Euro)

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2022	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses	Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage nach § 44 Absatz 3 KomHVO in 2023	Veränderung der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnis- verwendung)	Neuorganisation Betrieb gewerblicher Art Bäder	Bestand zum 31.12.2023
1.1 Allgemeine Rücklage	7.555.341.965,42	-	-43.566.728,78	-	-	2.358.706,44	7.514.133.943,08
1.2 Sonderrücklage	46.907.065,38	-	-	-	-	-	46.907.065,38
1.3 Ausgleichsrücklage	314.856.150,73	93.186.334,36	-	-	-	-	408.042.485,09
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	93.186.334,36	-93.186.334,36	-	-	294.148.161,63	-	294.148.161,63
Summe Eigenkapital	8.010.291.515,89	-	-	-	-	-	8.263.231.655,18

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnung Vorjahre (§ 96 Absatz 1 Satz 3 GO NRW; Angaben in Euro)

	2020	2021	2022	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	11.849.735,39	0,00	0,00	11.849.735,39
Ausgleichsrücklage (+/-)	0,00	17.458.468,87	39.466.668,16	56.925.137,03
Summe	11.849.735,39	17.458.468,87	39.466.668,16	68.774.872,42

Rückstellungsspiegel
(Angaben in Euro)

Rückstellungsarten nach Bilanzpositionen		Bestand zum 31.12.2022	zzgl. Zuführungen	abzgl. Inanspruch- nahmen	abzgl. Auflösungen	Bestand zum 31.12.2023
3.1	Pensionsrückstellungen	1.547.156.791,26	70.459.879,56	29.075.806,82	758.294,89	1.587.782.569,11
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	85.093.315,27	6.456.526,69	4.503.215,12	0,00	87.046.626,84
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	51.989.013,86	3.215.000,00	130.355,93	1.423.130,25	53.650.527,68
3.4	Sonstige Rückstellungen	172.512.509,61	113.999.836,45	64.306.232,45	12.145.074,61	210.061.039,00
Gesamtsumme		1.856.751.630,00	194.131.242,70	98.015.610,32	14.326.499,75	1.938.540.762,63

Verbindlichkeitspiegel
(Angaben in Euro)

Art der Verbindlichkeit		Gesamtbetrag am 31.12.2023	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2022
			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	341.483.522,66	0,00	15.120.638,34	326.362.884,32	359.883.657,43
2.1	von verbundenen Unternehmen	13.518.299,34	0,00	13.518.299,34	0,00	20.518.299,34
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	327.965.223,32	0,00	1.602.339,00	326.362.884,32	339.365.358,09
3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000.000,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen	2.776.619,84	0,00	0,00	2.776.619,84	2.895.900,36
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	49.188.284,03	49.188.284,03	0,00	0,00	33.630.700,52
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	17.350.355,85	17.350.355,85	0,00	0,00	4.927.783,32
7	Sonstige Verbindlichkeiten	73.122.604,27	69.751.251,36	3.371.352,91	0,00	80.975.909,09
8	Erhaltene Anzahlungen	212.510.567,46	0,00	212.510.567,46	0,00	204.353.202,07
9	Summe aller Verbindlichkeiten	696.431.954,11	136.289.891,24	231.002.558,71	329.139.504,16	756.667.152,79

Die Landeshauptstadt Düsseldorf hat modifizierte Ausfallbürgschaften, harte Patronatserklärungen und Grundschulden über ursprünglich insgesamt 266.493.689,69 Euro (Vorjahr 82.535.577,93 Euro) übernommen, welche größtenteils gegenüber den Beteiligungen und verbundenen Unternehmen bestehen. Die Gesamtrestschuld der übernommenen Bürgschaften, Patronate und Grundschulden beläuft sich per 31.12.2023 auf 86.661.880,75 Euro (Vorjahr 43.854.686,74 Euro).

Förderprogramm Gute Schule 2020
Sachstand zum Haushaltsjahr 2023
(Angaben in Euro)

Maßnahme		erhaltene Fördermittel für das Jahr				erhaltene Fördermittel	Mittelverwendung 2017 - 2022		Mittelverwendung 2023	
		2017	2018	2019	2020	gesamt	investive Auszahlungen	konsumtive Aufwendungen	investive Auszahlungen	konsumtive Aufwendungen
1	Lore-Lorentz-Schule	593.248,27	6.493.830,95	8.132.642,00	8.132.642,00	23.352.363,22	16.143.805,31	3.248,27	7.188.842,39	0,00
2	Digitale Infrastruktur	1.874.282,88	1.625.717,12	0,00	0,00	3.500.000,00	2.945.717,12	554.282,88	0,00	0,00
3	Georg-Büchner-Gymnasium	3.080.000,00	5.722,62	0,00	0,00	3.085.722,62	3.085.722,62	0,00	0,00	0,00
4	KGS Florensstraße	480.000,00	3.088,30	0,00	0,00	483.088,30	483.088,30	0,00	0,00	0,00
5	Gymnasium Schmiedestraße	1.740.000,00	1.693,16	0,00	0,00	1.741.693,16	1.741.693,16	0,00	0,00	0,00
6	Comenius-Gymnasium	365.110,85	2.589,85	0,00	0,00	367.700,70	367.700,70	0,00	0,00	0,00
7	Summe	8.132.642,00	8.132.642,00	8.132.642,00	8.132.642,00	32.530.568,00	24.767.727,21	557.531,15	7.188.842,39	0,00

MITGLIEDER DES VERWALTUNGSVORSTANDS UND DES RATS

Gemäß § 95 Absatz 3 GO sind am Schluss des Anhangs für die Mitglieder des Verwaltungsvorstands nach § 70 GO, soweit dieser nicht zu bilden ist für den Bürgermeister und den Kämmerer, sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, anzugeben

- der Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
- der ausgeübte Beruf,
- die Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes,
- die Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
- die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

1 Verwaltungsvorstand

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
Dr. Keller, Stephan	Oberbürgermeister der Landeshauptstadt Düsseldorf	<ul style="list-style-type: none"> • Amerika Haus e. V, Mitglied des Kuratoriums • BürgerStiftung Düsseldorf, Mitglied des Stiftungsrats • D.LIVE GmbH & Co. KG, Mitglied des Sportbeirates • Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH, Vorsitzender des Aufsichtsrates • Deutscher Städtetag, Mitglied im Vorstand • Deutscher Städtetag, Mitglied des Hauptausschusses • Deutscher Städtetag, Mitglied des Präsidiums • Flughafen Düsseldorf GmbH, Mitglied des Finanz- und Prüfungsausschusses • Flughafen Düsseldorf GmbH, Gesellschaftervertreter der Gesellschafterversammlung • Flughafen Düsseldorf GmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Gesellschaft der Freunde und Förderer der Tonhalle Düsseldorf e.V., Mitglied im Kuratorium • Goethe-Museum, Anton und Katharina Kippenberg-Stiftung, Mitglied des Kuratoriums • Jobcenter Düsseldorf, Vorsitzender der Trägerversammlung • Kunst- und Kulturstiftung der Stadtsparkasse Düsseldorf, Vorsitzender des Kuratoriums • Messe Düsseldorf GmbH, Gesellschaftervertreter der Gesellschafterversammlung • Messe Düsseldorf GmbH, Vorsitzender des Aufsichtsrates • Messe Düsseldorf GmbH, Vorsitzender im Finanz- und Personalausschuss • Messe Düsseldorf GmbH, Vorsitzender im Präsidialausschuss • Metro-Stiftung Skulpturenpark, stv. Vorsitzender im Kuratorium • Metropolregion Rheinland e.V., vorsitzendes Mitglied des Vorstandes • Metropolregion Rheinland e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Metropolregion Rheinland e.V., Mitglied im Verwaltungsrat • Neue Schauspiel Gesellschaft mit beschränkter Haftung, stv. Vorsitzender des Aufsichtsrates

Anhang 31. Dezember 2023

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • Regionalmanagement Düsseldorf-Kreis Mettmann, Mitglied im Aufsichtsgremium • Rheinischer Sparkassen- und Giroverband, stellvertretendes Mitglied im Vorstandsvorstand • Rheinischer Sparkassen- und Giroverband, Mitglied der Versammlung • Rheinischer Sparkassen- und Giroverband, stellvertretendes Mitglied im Trägerschaftsausschuss • Stadtparkasse Düsseldorf, Mitglied des Risikoausschusses • Stadtparkasse Düsseldorf, Vorsitzender des Hauptausschusses • Stadtparkasse Düsseldorf, Vorsitzender des Verwaltungsrats • Stadtwerke Düsseldorf AG, Mitglied des Aufsichtsrates • Stadtwerke Düsseldorf AG, Mitglied des Konsortialausschusses • Stadtwerke Düsseldorf AG, Mitglied des Kooperationsausschusses • Stadtwerke Düsseldorf AG, Mitglied des Ausschusses für Vorstandsangelegenheiten • Stiftung Eissporthalle Düsseldorf-Benrath, Vorsitzender des Kuratoriums • Stiftung Haus der Universität, Vorsitzender des Kuratoriums • Stiftung Museum Kunstpalast, Vorsitzender des Kuratoriums • Stiftung Pro Sport Düsseldorf, Präsident des Kuratoriums • Stiftung Schloss und Park Benrath, Vorsitzender des Kuratoriums • Tonhalle Düsseldorf gGmbH, Vorsitzender des Kuratoriums • Wolters Kluwer Deutschland GmbH, Mitglied des Expertenbeirates • ZERO Foundation, Vorsitzender des Kuratoriums • Zweckverband Euregio Rhein-Waal, Mitglied im Euregiorat • Stiftung Lebendige Stadt, Mitglied des Stiftungsrates
Schneider, Dorothee	Kämmerin der Landeshauptstadt Düsseldorf	<ul style="list-style-type: none"> • Bergisch-Rheinischer Wasserverband, Vertreterin der Landeshauptstadt Düsseldorf in der Versammlung • Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH, Mitglied des Aufsichtsrates

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • Deutscher Städtetag, Mitglied im Finanzausschuss, stellvertretende Vorsitzende • Flughafen Düsseldorf GmbH, Mitglied des Beirates gemäß Angerland- Vergleich, Gremium tagt nicht • Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Hafen Krefeld GmbH & Co. KG, Mitglied des Aufsichtsrates • Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Jobcenter Düsseldorf, Mitglied der Trägerversammlung • Kunsthalle Düsseldorf gGmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co.KG, Mitglied des Aufsichtsrates • Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mit beschränkter Haftung, Stellvertreterin im Aufsichtsrat für Herrn Beigeordneten Kral • Rheinbahn AG, Mitglied des Aufsichtsrates • RheinCargo GmbH & Co. KG, Mitglied des Aufsichtsrates • Rheinischer Sparkassen- und Giroverband, Ersatzvertreterin von Oberbürgermeister Dr. Keller in der Verbandsversammlung im Rahmen der Vertretung im Amt • Städtetag Nordrhein-Westfalen, Mitglied im Finanzausschuss • Stiftung Eissporthalle Düsseldorf-Benrath, Mitglied des Kuratoriums • Stiftung Haus der Universität, Mitglied des Kuratoriums • Stiftung Kunstsammlung Nordrhein-Westfalen, stellvertretendes Kuratoriumsmitglied • Stiftung Museum Kunstpalast, Mitglied des Kuratoriums • Stiftung Schloss und Park Benrath, Mitglied des Kuratoriums • Tonhalle Düsseldorf gGmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • ZERO Foundation, Mitglied des Kuratoriums • Zweckverband Erholungsgebiet Unterbacher See, Mitglied der Verbandsversammlung • Zweckverband IT-Kooperation Rheinland, persönliche Stellvertreterin für Herrn

Anhang 31. Dezember 2023

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
		Beigeordneten Wagner (als Vertretung des OB nach § 113 GO) <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr, persönliche Stellvertreterin für Herrn Beigeordneten Kral in der Verbandsversammlung
Zuschke, Cornelia	Beigeordnete (Planen, Bauen, Wohnen und Grundstückswesen) der Landeshauptstadt Düsseldorf	<ul style="list-style-type: none"> • Deutscher Städtetag, Vorsitzende des Planungs- und Verkehrsausschusses • Flughafen Düsseldorf Ground Handling GmbH, Stellvertreterin im Aufsichtsrat • Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Städtetag Nordrhein-Westfalen, Mitglied im Bau- und Verkehrsausschuss • SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf, Mitglied des Aufsichtsrates • SWD Städt. Wohnungsgesellschaft Düsseldorf mbH & Co. KG, Mitglied des Aufsichtsrates
Wagner, Olaf	Beigeordneter (Personal, Organisation und Digitalisierung) der Landeshauptstadt Düsseldorf ab 01.10.2023	<ul style="list-style-type: none"> • Bädergesellschaft Düsseldorf mbH, Mitglied des Beirates (zum 31. Dezember 2023 ausgeschieden) • Deutscher Städtetag, Mitglied im Personal- und Organisationsausschuss • Düsseldorf Marketing GmbH, Aufsichtsratsvorsitzender • Düsseldorf Tourismus GmbH, Aufsichtsratsvorsitzender • Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft, Mitglied des Aufsichtsrats (zum 31. Dezember 2023 ausgeschieden) • Kommunaler Arbeitgeberverband Nordrhein-Westfalen e. V., Mitglied im Gruppenausschuss Verwaltung • Städtetag Nordrhein-Westfalen, Mitglied im Personal- und Organisationsausschuss • Zweckverband IT-Kooperation Rheinland, Stellvertretender Vorstandsvorsitzender
Kral, Jochen	Beigeordneter (Mobilität und Umwelt) der Landeshauptstadt Düsseldorf	<ul style="list-style-type: none"> • AWISTA Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung mbH, Mitglied des Aufsichtsrates • AWISTA Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung mbH, Mitglied des Bilanzprüfungs- und Finanzausschuss • AWRRW (Verein zur Förderung der Abfallwirtschaft Region Rhein-Ruhr-Wupper e.V.), Mitglied des Vorstandes • Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rhein-Ruhr-Wupper AöR, Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • Connected Mobility Düsseldorf GmbH, Vorsitz im Aufsichtsrat • Deutscher Städtetag (Klima- und Umweltausschuss), als Gast (nicht stimmberechtigt) • Kommission nach § 32b Luftverkehrsgesetz, Mitglied der Kommission • Metropolregion Rheinland (MRR), Arbeitskreis und Koordinierungsgruppe Verkehr u. Infrastruktur; Mitglied • Regiobahn GmbH, Mettmann; 2. Stellvertretung Vorsitz im Wirtschaftsausschuss • Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mit beschränkter Haftung, Mitglied im Aufsichtsrat • Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mit beschränkter Haftung, Mettmann; 2. Stellvertretung Vorsitz im Inhouse-Ausschuss • Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mit beschränkter Haftung, Mettmann; 2. Stellvertretung Vorsitz im Wirtschaftsausschuss • Regionale Bahngesellschaft Kaarst - Neuss - Düsseldorf - Erkrath - Mettmann - Wuppertal mbH, Mitglied im Aufsichtsrat • Rheinwerke GmbH, Mitglied des Beirates • Stadt Neuss, Landesgartenschau Neuss 2026 GmbH; Mitglied Fachbeirat Planung und Bauen • Städtetag Nordrhein-Westfalen, Bau- und Verkehrsausschuss, Mitglied • Städtetag Nordrhein-Westfalen, Klima- und Umweltausschuss • Stadtwerke AG, Mitglied des Beirates • Stiftung Schloss und Park Benrath, Mitglied des Kuratoriums • Zentraldeponie Hubbelrath, Mitglied des Aufsichtsrates • Zweckverband Erholungsgebiet Unterbacher See, Vorstandsvorsteher • Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr, Mitglied der Versammlung • Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AÖR, Mitglied des Verwaltungsrates
Hintzsche, Burkhard	Stadtdirektor der Landeshauptstadt Düsseldorf und Beigeordneter (Jugend, Schule und Soziales)	<ul style="list-style-type: none"> • Agentur für Arbeit Düsseldorf, Mitglied des Verwaltungsausschusses • Bädergesellschaft Düsseldorf mbH, Mitglied des Beirates • BürgerStiftung, Mitglied des Vorstands • D.LIVE GmbH & Co. KG, Vorsitzender des Aufsichtsrates und des Sportbeirates

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • Deutscher Städtetag, Mitglied im Sportausschuss, Mitglied im Ausschuss Soziales, Jugend und Familie • Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge e.V., Präsidiumsmitglied, Mitglied des Präsidialausschuss, Hauptausschuss • Deutsches Jugendinstitut e.V., München, Mitglied der Mitgliederversammlung • Düsseldorf Congress GmbH, Vorsitzender des Aufsichtsrates • Freunde für B3 e.V., Mitglied • Hauptverwaltungsbeamtenkonferenz, Stellvertreter des OB • Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH, Geschäftsführung • IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Jugendberufshilfe Düsseldorf gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Vorsitzender des Aufsichtsrates • Landesausschuss für Alter und Pflege, Vorsitzender • Regionale Arbeitsgemeinschaft der Stadt Düsseldorf - Kreis Mettmann - Rhein-Kreis Neuss, Stellvertretendes Mitglied im Interkommunalen Ausschuss • Rheinischer Sparkassen- und Giroverband, Stellvertretendes Mitglied in der Verbandsversammlung • Schuldnerhilfe e.V., Erster Vorsitzender • Städtetag NRW, Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses, Mitglied Sozial- und Jugendausschuss, Mitglied Sportausschuss • Stiftung „STUDIENFONDS Düsseldorf – Japan“, Mitglied im Kuratorium • Stiftung Deutsche Sporthilfe JuniorSportler des Jahres, Mitglied des Kuratoriums • Stiftung Eissporthalle Düsseldorf-Benrath, Mitglied des Kuratoriums • Stiftung Haus der Talente Düsseldorf, Vorstandsmitglied • Stiftung Institut zur Erlangung der Hochschulreife für Handwerker, Facharbeiter und andere Berufstätige mit abgeschlossener Ausbildung e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Stiftung Schloss und Park Benrath, Mitglied des Kuratoriums

Anhang 31. Dezember 2023

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • Stiftung Wilhelm-Heinrich-Riehl-Kolleg Düsseldorf e.V., Mitglied des Kuratoriums • Werkstatt für angepasste Arbeit Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Mitglied des Verwaltungsrates • Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH, Vorsitzender des Aufsichtsrates
Zaum, Christian	Beigeordneter (Wirtschaft, Recht, Feuerwehr und Gesundheit) der Landeshauptstadt Düsseldorf	<ul style="list-style-type: none"> • Deutscher Städtetag, Mitglied im Gesundheitsausschuss • Deutscher Städtetag, Mitglied im Ausschuss für Wirtschaft und Europäischer Binnenmarkt • Digitale Stadt e. V., Mitglied des Vorstands • Metropolregion Rheinland e. V. - stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung • Regionalmanagement Düsseldorf-Kreis Mettmann, stellvertretendes Mitglied im Begleit- und Beteiligungsgremium • Sana Kliniken Düsseldorf GmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Städtetag Nordrhein-Westfalen - Mitglied im Rechts- und Verfassungsausschuss • Städtetag Nordrhein-Westfalen - Mitglied im Ausschuss für Katastrophenschutz, Brandschutz und Rettungswesen • Städtetag Nordrhein-Westfalen, Mitglied im Wirtschaftsausschuss • Städtetag Nordrhein-Westfalen, Mitglied im Gesundheitsausschuss • Zweckverband euregio Rhein-Maas-Nord - ordentliches Mitglied der Verbandsversammlung • Zweckverband Euregio Rhein-Waal - stellvertretendes Mitglied im Euregiorat • Wissensregion Düsseldorf e. V., Mitglied des Vorstands
Zur, Britta	Beigeordnete (Ordnung, Bürgerservice und Sport) der Landeshauptstadt Düsseldorf	<ul style="list-style-type: none"> • Bädergesellschaft Düsseldorf mbH, Mitglied des Aufsichtsrats und Beirats • D.LIVE GmbH & Co. KG, Mitglied des Sportbeirats • Justizvollzugsanstalt Düsseldorf, Mitglied des Beirats • Städtetag Nordrhein-Westfalen, Mitglied des Sportausschusses • Stiftung Eissporthalle Düsseldorf-Benrath, Mitglied des Kuratoriums • Stiftung Pro Sport Düsseldorf, Vizepräsidentin des Kuratoriums/Mitglied des Kuratoriums

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
Koch, Miriam	Beigeordnete (Kultur und Integration) der Landeshauptstadt Düsseldorf	<ul style="list-style-type: none"> • Deutscher Bühnenverein e.V., Bundesverband der Theater und Orchester, Mitglied des Tarifausschusses, stellver. Mitglied des Theaterausschusses • Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Deutscher Städtetag, Mitglied des Kulturausschusses • Die Nadel der Anna Maria Luisa de Medici e.V., Mitglied des Kuratoriums • Düsseldorfer Künstleratelier GmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Gesellschaft Freunde und Förderer der Tonhalle, Mitglied des Kuratoriums • Goethe-Museum, Anton und Katharina Kippenberg-Stiftung, Mitglied des Kuratoriums • Kunsthalle Düsseldorf gGmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Kunstkommission Düsseldorf, beratendes Mitglied • Kunst- und Kulturstiftung Stadtsparkasse, Stellvertretende Vorsitzende des Kuratoriums • Medienzentrum für die Landeshauptstadt Düsseldorf, Beirat des LVR Zentrum für Medien und Bildung, Vertreterin LHD • NRW Kultursekretariat, stellvertretende Vorsitzende • Neue Schauspiel Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Mitglied des Aufsichtsrates • Robert-Schumann-Gesellschaft, Mitglied des Vorstandes • Stiftung Carl und Ruth Lauterbach, Mitglied des Vorstandes • Stiftung Dr. Günter Lontzen, Mitglied des Vorstandes • Stiftung Dr. Jürgen Trautvetter und Dr. Hermann Brückner, Vorsitzende des Vorstandes • Stiftung Eheleute Dr. Karl Emil und Lilli Brüggemann, Mitglied des Vorstandes • Stiftung Gerhard und Margarete Hoehme, Mitglied des Vorstandes • Stiftung Gerhart-Hauptmann-Haus, Vertreterin der Landeshauptstadt Düsseldorf • Stiftung IMAI - INTER MEDIA ART INSTITUT, Mitglied des Kuratoriums • Stiftung Kunstsammlung NRW, Mitglied des Kuratoriums

Anhang 31. Dezember 2023

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • Stiftung Monjau / Levin, Mitglied des Beirates • Stiftung Museum Kunstpalast, Mitglied des Kuratoriums • Stiftung Roland Weber, Mitglied des Kuratoriums • Stiftung Schloss und Park Benrath, Mitglied des Kuratoriums • Stiftung Wim Wenders, Mitglied des Kuratoriums • Theatermuseum- Dumont-Lindemann-Archiv, Mitglied des Kuratoriums • Tonhalle Düsseldorf gGmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Volkshochschule, Mitglied des Kuratoriums • ZERO Foundation, Mitglied des Kuratoriums
Rauterkus, Dr. Michael J.	Beigeordneter (Wirtschaft, Digitalisierung, Personal und Organisation) der Landeshauptstadt Düsseldorf bis 31.03.2023	<ul style="list-style-type: none"> • Deutscher Städtetag, Mitglied im Personal- und Organisationsausschuss und Wirtschaftsausschuss • Digitale Stadt Düsseldorf, Vorstandsmitglied • Düsseldorf Marketing, Mitglied des Aufsichtsrates • Düsseldorf Tourismus, Mitglied des Aufsichtsrates • Fashion Net e. V., Mitglied des Vorstandes • Kommunaler Arbeitgeberverband Nordrhein-Westfalen e.V., Mitglied im Gruppenausschuss Verwaltung • Metropolregion Rheinland e. V., stellvertretendes Mitglied • Städtetag Nordrhein-Westfalen, Mitglied im Personal- und Organisationsausschuss und Wirtschaftsausschuss • Tourismus NRW e. V., Mitglied des Beirates • Wissensregion Düsseldorf e. V., Mitglied des Vorstandes • Zweckverband Euregio Rhein-Maas-Nord, ordentliches Mitglied • Zweckverband Euregio Rhein-Waal, stellvertretendes Mitglied • Zweckverband IT-Kooperation Rheinland, Stellvertretender Vorstandsvorsteher

2 Ratsmitglieder

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Albes, Burkhard	./.	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat und Beirat Bädergesellschaft Düsseldorf mbH • Sportbeirat D.LIVE GmbH & Co. KG, • Aufsichtsrat Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft • Stiftung Eissporthalle Düsseldorf-Benrath, Mitglied des Kuratoriums • Verwaltungsvorstand Zweckverband Erholungsgebiet Unterbacher See
Angerhausen, Dirk	Wirtschaftsprüfer Steuerberater in eigener Kanzlei I&K Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mbH Alpha GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Geschäftsführer	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Düsseldorf Congress GmbH • Aufsichtsrat D.LIVE GmbH & Co. KG • Stellvertretendes Verwaltungsratsmitglied Stadtparkasse Düsseldorf • Aufsichtsrat sowie Finanz- und Grundstücksausschuss Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft
Auler, Andreas	Rechtsanwalt	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Düsseldorf Congress GmbH • Aufsichtsrat Connected Mobility Düsseldorf GmbH • Verbandsversammlung Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (VRR), • Mitglied Betriebsausschuss Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (VRR) • Vorsitzender des Vergabeausschusses Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (VRR) • Stellv. Mitglied im Verwaltungsrat Verkehrsverbund RheinRuhr AöR, • Stellv. Mitglied Verwaltungsrat Stadtparkasse Düsseldorf • Geschäftsführer Großenbaumer Golfgelände Verwaltungs- und Verpachtungs GmbH

Anhang 31. Dezember 2023

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Bednarski, Claudia	Bildungsreferentin Arbeit und Leben DGB/ VHS NW e.V.	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat und Beirat Bädergesellschaft Düsseldorf mbH • Aufsichtsrat D.LIVE GmbH & Co. KG • Sportbeirat D.LIVE GmbH & Co. KG • Stiftung Eissporthalle Düsseldorf-Benrath, Mitglied des Kuratoriums • stellv. Mitglied Verwaltungsrat Stadtparkasse Düsseldorf
Böcker, Annelies (seit 02.02.2023 als Ratsmitglied verpflichtet)	Kauffrau	./.
Born, Helmut	Rentner	<ul style="list-style-type: none"> • Beirat Jobcenter Düsseldorf
Bremer, Hanno	Rentner	./.
Buschhausen, Rolf	Rentner	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat RheinCargo GmbH & Co. KG • Aufsichtsrat AWISTA Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung mbH • Mitglied im Beirat Stadtwerke Düsseldorf AG • Aufsichtsrat Zentraldeponie Hubbelrath (ZDH) • Verbandsversammlung Zweckverband Erholungsgebiet Unterbacher See
Cardeneo, Jörk	Online Marketing Manager bei der Messe Düsseldorf	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Digital Innovation Hub Düsseldorf /Rheinland GmbH • Aufsichtsrat Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft • Verbandsversammlung Zweckverband ITK-Rheinland • stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtparkasse Düsseldorf
Charchira, Samy	Sozialpädagogin in Düsseldorf und wissenschaftlicher Mitarbeiter an der Universität Osnabrück	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH
Cordes, Mirja	Wissenschaftliche Mitarbeiterin	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Bädergesellschaft Düsseldorf mbH, • Aufsichtsrat D.LIVE GmbH & Co. KG,

Anhang 31. Dezember 2023

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
	Abgeordnetenbüro Landtag NRW	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Rheinbahn AG • Aufsichtsrat Connected Mobility Düsseldorf GmbH • Verbandsversammlung des Zweckverbandes Euregio Rhein-Maas-Nord
Czerwinski, Norbert	Wissenschaftlicher Mitarbeiter für Schule und Weiterbildung Landtagsfraktion Bündnis 90/Die Grünen NRW	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Rheinbahn AG • Verwaltungsrat Verkehrsverbund Rhein-Ruhr Anstalt des öffentlichen Rechts (VRR AöR) • Verbandsversammlung Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (VRR) • Mitgliederversammlung Metropolregion Rheinland e.V. • Mitglied der 15. Landschaftsversammlung Rheinland
Dahlen, Dagmar von	Werbekaufrau	<ul style="list-style-type: none"> • stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat, Stadtparkasse Düsseldorf • Vorsitzende der Verbandsversammlung Zweckverband Erholungsgebiet Unterbacher See
Droste, Felix	Inhaber und Geschäftsführer: Reisebüro Droste GmbH & Co KG Geschäftsführer: Büro Dr. M. Droste GmbH & Co KG, City Reisebüro GmbH, Droste Reisen GmbH, Droste Verlag GmbH, Mittag Verlag GmbH	<ul style="list-style-type: none"> • Rheinische PostMediengruppe GmbH, Vorsitzender des Aufsichtsrates • DERPART Reisevertrieb GmbH, stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrates • Saarbrücker Zeitung Medienhaus GmbH, Aufsichtsrat • Mitgliederversammlung Metropolregion Rheinland e.V. • Verbandsversammlung des Zweckverbandes Euregio Rhein-Maas-Nord
El Ghazali, Hakim	Sozialberater bei der AWO Düsseldorf Familienglobus gGmbH	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Jugendberufshilfe Düsseldorf gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung (stellv. Vorsitzende) • Aufsichtsrat IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH
Elsholz, Paula	Wissenschaftliche Referentin	<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Vorsitzende Aufsichtsrat Jugendberufshilfe Düsseldorf gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Anhang 31. Dezember 2023

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtsparkasse Düsseldorf • Aufsichtsrat IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH
Figge, Udo	Kaufmann	./.
Fils, Dr. Alexander	Rentner und Berater bei der Art Edition-Fils GmbH	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH (stellv.) • Aufsichtsrat Düsseldorf Marketing GmbH • Aufsichtsrat Düsseldorf Tourismus GmbH • Aufsichtsrat Kunsthalle Düsseldorf gGmbH • Aufsichtsrat Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co.KG • Kuratorium ZERO Foundation • Aufsichtsrat Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH • Kuratorium Stiftung Museum Kunstpalast • Beirat Art Karlsruhe • Mitgliederversammlung Metropolregion Rheinland e.V.
Fischer, Jürgen	Rentner	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Messe Düsseldorf GmbH • Verwaltungsvorstand Zweckverband Erholungsgebiet Unterbacher See
Fix, Lukas	Student der Biologie in Bachelor of Science an der Heinrich-Heine-Universität	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Jugendberufshilfe Düsseldorf gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung • Aufsichtsrat Connected Mobility Düsseldorf GmbH
Fleckner-Olbermann, Bergit	Rentnerin	./.
Fobbe, Elke	Volkswirtin bei der Targobank	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft
Frey, Antonia	Rentnerin	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf • Aufsichtsrat SWD Städt. Wohnungsgesellschaft Düsseldorf mbH & Co. KG

Anhang 31. Dezember 2023

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Gelbke-Mößmer, Claudia	Prozessmanagerin	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Neue Schauspiel - Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Gerlach, Clara	Lehrerin für Deutsch/Kunst Sek II + I	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Kunsthalle Düsseldorf gGmbH • Kuratorium Stiftung Museum Kunstpalast • Aufsichtsrat Düsseldorfer Künstleratelier GmbH • Kuratorium Kunst- und Kulturstiftung der SSK Düsseldorf
Goldberg-Hammon, Katja	Referentin AWO Kreisverband Düsseldorf e.V.	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH
Graeßner, Dr. Thorsten	Senior Business Analyst REWE Systems GmbH	<ul style="list-style-type: none"> • Beirat und Aufsichtsrat Bädergesellschaft Düsseldorf mbH • Aufsichtsrat und Sportbeirat D.LIVE GmbH & Co. KG • Vorsitz Aufsichtsrat IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH • Kuratorium Stiftung Eissporthalle Düsseldorf-Benrath • Stell. Vorsitz Kuratorium VHS • Mitglied des Vorstandes der Stiftung Wilhelm-Heinrich-Riehl-Kolleg
Hartnigk, Andreas	Rechtsanwalt	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH • Aufsichtsrat IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH • Aufsichtsrat Klärschlammverwertung Buchenhofen GmbH • Aufsichtsrat Messe Düsseldorf GmbH • Aufsichtsrat Rheinbahn AG • Verwaltungsrat Stadtparkasse Düsseldorf • Verwaltungsrat Seniorenresidenz Haus Schlosspark GmbH • Verwaltungsversammlung Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr • Verwaltungsrat Verkehrsverbund Rhein-Ruhr Anstalt des öffentlichen Rechts (VRR AöR)

Anhang 31. Dezember 2023

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Hebeler, Angela	Frauenreferentin bei Bündnis 90/Die Grünen NRW	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat D.LIVE GmbH & Co. KG • Aufsichtsrat Flughafen Düsseldorf GmbH • Aufsichtsrat Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH • Aufsichtsrat Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH • Beirat Jobcenter Düsseldorf (persönliche Stellvertreterin) • Aufsichtsrat Stadtwerke Düsseldorf AG
Heyden, Kira	Land NRW: Richterin am Amtsgericht	<ul style="list-style-type: none"> • ./.
Hinkel, Josef	selbstständiger Bäckermeister	<ul style="list-style-type: none"> • ./.
Holtmann–Schnieder, Ursula	Dipl.-Pädagogin Dozentin Familien-/ Erwachsenenbildung	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Messe Düsseldorf GmbH • Aufsichtsrat Rheinbahn AG • Verbandsversammlung Zweckverbandes Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (VRR) (Stellvertreterin) • Mitglied der 15. Landschaftsversammlung Rheinland
Jörres, Wolf-Rüdiger	Angestellter der AfD Ratsfraktion Düsseldorf Funktion: Fraktionsgeschäftsführer	<ul style="list-style-type: none"> • ./.
Klinke, Annette	Angestellte bei der Arbeitsgemeinschaft der Evangelischen Jugend in Düsseldorf e.V., Bildungsreferentin bei dem Verband der Evangelischen Studierendengemeinden in Deutschland	<ul style="list-style-type: none"> • Kuratorium Goethe-Museum (Anton und Katharina Kippenberg-Stiftung)
Kraljic, Andrea	Angestellte im Hotel Premier Inn als Rezeptionistin	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Jugendberufshilfe Düsseldorf gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Anhang 31. Dezember 2023

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Kretschmann, Rainer	Steinmetz und Bildhauer, Kretschmann Naturstein GmbH (Geschäftsführer), Pfeffer-Kretschmann GmbH (Geschäftsführer)	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf • Aufsichtsrat SWD Städt. Wohnungsgesellschaft Düsseldorf mbH & Co. KG
Krüger, Claudia	Schulsekretärin LVR-Berufskolleg Düsseldorf	./.
Kühbacher, Tobias	Prüfungsleiter Bankgeschäftliche Prüfungen Deutsche Bundesbank, Hauptverwaltung in NRW	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Düsseldorfer Innovations- und Technologiezentrum GmbH • Aufsichtsratsmitglied bei der AWO Familienglobus gGmbH
Labouvie, Peter	Schulleiter am Gymnasium a.D.	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied der 15. Landschaftsversammlung Rheinland • Mitglied im Beirat des LVR-Zentrums für Medien und Bildung • Mitglied der GEMA
Lehmann, Sigrid	freiberufliche Physiotherapeutin	<ul style="list-style-type: none"> • Beirat der Stadtwerke Düsseldorf AG
Lehmhaus, Monika	Angestellte, Vermögensverwaltung	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Bädergesellschaft Düsseldorf mbH • Beirat Bädergesellschaft Düsseldorf mbH • Aufsichtsrat D.LIVE GmbH & Co. KG • Sportbeirat D.LIVE GmbH & Co. KG • Verwaltungsrat Sparkasse Düsseldorf • Aufsichtsrat Düsseldorf Tourismus GmbH • Kuratorium Stiftung Riehl-Kolleg Düsseldorf (Mitglied) • Aufsichtsrat Flughafen Düsseldorf GmbH
Lemmer, Torsten	Fraktions- geschäftsführer	./.
Löffler, Sarah	Psychologin	<ul style="list-style-type: none"> • AWISTA Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung mbH, Aufsichtsrat

Anhang 31. Dezember 2023

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • IDR - Entsorgungsgesellschaft mbH, Beirat
Mansheim, Aletta	AXA Konzern AG Fachwirtin für Versicherungen und Finanzen Spezialistin	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Digital Innovation Hub Düsseldorf/Rheinland GmbH • Aufsichtsrat der Düsseldorfer Künstleratelier GmbH
Marmulla, Julia Susanne	Tourismusberaterin (Spezialisierung auf Barrierefreiheit), selbstständig	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Düsseldorf Marketing GmbH
Mauersberger, Klaus	General-bevollmächtigter der Düsseldorfer Mobilien Leasing GmbH & Co. KG, Klaus Mauersberger Unternehmensberatung	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat D.LIVE GmbH & Co. KG, • Zweckverband Euregio Rhein-Maas-Nord pers. stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung • Metropolregion Rheinland e. V. - stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung
Mielczarek, Lukas	Student	<ul style="list-style-type: none"> • Kommission nach § 32b Luftverkehrsgesetz • Beirat Flughafen Düsseldorf GmbH • Aufsichtsrat Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mit beschränkter Haftung (Stellvertreter) • Beirat Stadtwerke Düsseldorf AG
Mirus, Dominique	./.	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Kunsthalle Düsseldorf gGmbH
Möller, Dr. Frederike	Pianistin, Kulturmanagerin	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH • Aufsichtsrat Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft • Aufsichtsrat Tonhalle Düsseldorf gGmbH • Kuratorium Stiftung Schloss und Park Benrath
Montanus, Ulf	Schauspieler, Moderator, Auktionator	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Neue Schauspiel Gesellschaft mit beschränkter Haftung • Aufsichtsrat Tonhalle Düsseldorf gGmbH • Kuratorium Stiftung Museum Kunstpalast

Anhang 31. Dezember 2023

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • Kuratorium ZERO Foundation
Mucha, Constanze	Lehrerin i.R. - Land NRW	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH • Verwaltungsrat Werkstatt für angepasste Arbeit Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Münter, Marcus	Ministerialrat Wirtschaftsministerium NRW, Düsseldorf	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Düsseldorfer Künstleratelier GmbH • Aufsichtsrat Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mit beschränkter Haftung • Aufsichtsrat Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH • Aufsichtsrat Regionale Bahngesellschaft Kaarst - Neuss - Düsseldorf - Erkrath - Mettmann - Wuppertal mbH • Aufsichtsrat Neue Schauspiel Gesellschaft mit beschränkter Haftung • Aufsichtsrat Tonhalle Düsseldorf gGmbH • Kuratorium Stiftung Museum Kunstpalast • Aufsichtsrat Aufbaugemeinschaft Espelkamp GmbH, Espelkamp • Verbund Katholischer Kliniken • Düsseldorf gGmbH (VKKD) (Mitglied der Gesellschafterversammlung)
Neuenhaus, Manfred	Geschäftsführer FDP- Ratsfraktion	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH • Aufsichtsrat Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH • Kuratorium ZERO Foundation • Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsverbund Rhein- Ruhr - Stellvertretung • Theatermuseum & Dumont-Lindemann- Archiv – Kuratoriumsmitglied
Opelt, Uta	wissenschaftl. Mitarbeit Dipl.-Kff.-	<ul style="list-style-type: none"> • Kuratorium Stiftung Eissporthalle Düsseldorf-Benrath

Anhang 31. Dezember 2023

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
	Kaufmännische Angestellte	
Ouammar, Saliha	Konferenz-Dolmetscherin	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Düsseldorf Congress GmbH • Aufsichtsrat Düsseldorf Marketing GmbH • Aufsichtsrat Düsseldorf Tourismus GmbH • Aufsichtsrat Messe Düsseldorf GmbH
Panhaus, Dr. Gottfried	Freiberuflicher Unternehmensberater keine Beraterverträge	<ul style="list-style-type: none"> • Beirat Stadtwerke Düsseldorf AG • Beirat Sana Kliniken Düsseldorf GmbH • stellv. Verwaltungsrat Werkstatt für angepasste Arbeit Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Penack-Bielor, Angelika	Rechtsanwältin	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Messe Düsseldorf GmbH, • Beirat Sana Kliniken Düsseldorf GmbH (Vorsitzende) • Verwaltungsrat Stadtparkasse Düsseldorf • Aufsichtsrat SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf • Aufsichtsrat SWD Städt. Wohnungsgesellschaft Düsseldorf mbH & Co. KG • Mitglied im Euregiorat Zweckverband Euregio Rhein-Waal
Peußer, Thomas	Performance Marketing Lead, Bitburger Digital GmbH, Online Marketing Berater, eins online (nebegewerblich)	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Digital Innovation Hub Düsseldorf/Rheinland GmbH • Aufsichtsrat D.LIVE GmbH & Co. KG • Aufsichtsrat Düsseldorf Marketing GmbH • Aufsichtsrat Düsseldorf Tourismus GmbH • Kuratorium Stiftung Schloss und Park Benrath
Proschmann, Dr. Sabrina	Wissenschaftliche Mitarbeiterin, HHU Düsseldorf	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Düsseldorf Congress GmbH • Aufsichtsrat Rheinbahn AG • Verbandsversammlung des Zweckverbandes Euregio Rhein-Maas-Nord
Rachner, Dr. Christine	Ärztin für Anästhesiologie - Sana Klinikum Gerresheim	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Jugendberufshilfe Düsseldorf gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung • Beirat Sana Kliniken Düsseldorf GmbH • Aufsichtsrat Düsseldorf Congress GmbH • Verwaltungsvorstand Zweckverband Erholungsgebiet Unterbacher See

Anhang 31. Dezember 2023

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Werkstatt für angepasste Arbeit Gesellschaft mit beschränkter Haftung • Aufsichtsrat Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH • Beirat JVA • Beirat Jobcenter Düsseldorf
Rasp, Peter	./.	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Düsseldorf Congress GmbH • Verwaltungsrat Stadtparkasse Düsseldorf • Verbandsversammlung des Zweckverbandes IT-Kooperation Rheinland • Aufsichtsrat Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH
Raub, Markus	Rechtsanwalt	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Stadtparkasse Düsseldorf • Aufsichtsrat Tonhalle Düsseldorf gGmbH • Aufsichtsrat Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH • Kuratorium ZERO Foundation
Rehne, Sebastian	Regierungsbeschäftigter im Ministerium der Finanzen NRW	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied in der Verbandsversammlung der ITK-Rheinland • Aufsichtsrat SWD Städt. Wohnungsgesellschaft Düsseldorf mbH & Co. KG
Rohloff, Mirko	Geschäftsführer RED GmbH (Digital- & Marketingagentur), Geschäftsführer Rohloff GmbH (Beteiligungsgesellschaft)	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH • Kuratorium Mahn- und Gedenkstätte Düsseldorf • Aufsichtsrat Messe Düsseldorf GmbH • Verbandsversammlung Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr • Verwaltungsrat Sparkasse Düsseldorf (stellvertretendes Mitglied) • Aufsichtsrat Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft
Rütz, Christian	Richter am Landgericht Land NRW	./.

Anhang 31. Dezember 2023

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Saitta, Giuseppe	Geschäftsführender Gesellschafter Saitta Locanda del Conte GmbH, Osteria Saitta GmbH, ConteVini GmbH	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat D.LIVE GmbH & Co. KG • Aufsichtsrat Düsseldorf Marketing GmbH • Aufsichtsrat Düsseldorf Tourismus GmbH • Aufsichtsrat Düsseldorf Congress GmbH • Mitglied der IHK Vollversammlung • Aufsichtsrat Düsseldorf Innovations- und Technologiezentrum GmbH • Aufsichtsrat Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft • Verbandsversammlung des Zweckverbandes Euregio Rhein-Maas-Nord • Mitgliederversammlung Metropolregion Rheinland e.V.
Schenk, Mark	Business Transformation & Restructuring, Interim Manager	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Connected Mobility Düsseldorf GmbH • Mitgliederversammlung Metropolregion Rheinland e.V. • Mitglied im Euregiorat Zweckverband Euregio Rhein-Waal
Schentek, Birgit	Verwaltungsleiterin (Erzbistum Köln)	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsratsmitglied Euregio Rhein-Waal • Mitglied Kuratorium Volkshochschule • Aufsichtsrat Jugendberufshilfe Düsseldorf gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Schmidt, Sabine	Betriebswirtin der Grundstücks- und Wohnungswirtschaft, Analystin NRW.BANK	<ul style="list-style-type: none"> • Verbandsversammlung des Zweckverbandes IT-Kooperation Rheinland
Schmidt, Walter	Leiter Arbeitsmarktprojekte bei der Kreishandwerkerschaft Düsseldorf	./.
Schork, Dr. Christoph (seit 02. Februar 2023 als Ratsmitglied verpflichtet)	Rechtsanwalt	<ul style="list-style-type: none"> • Kuratorium Volkshochschule (VHS) • Mitglied im Beirat des LVR-Zentrums für Medien und Bildung

Anhang 31. Dezember 2023

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Schröder, Dr. Andreas	Angestellter in Leitungsfunktion bei ICIS Tschach Solutions GmbH	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Connected Mibility Düsseldorf GmbH • Aufsichtsrat Tonhalle Düsseldorf gGmbH • stellv. Aufsichtsrat Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mit beschränkter Haftung
Schulte, Keno	Geschäftsführer und Referent bei der Ratsfraktion "Die PARTEI-Klima-Fraktion"	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Bädergesellschaft Düsseldorf mbH
Schulz, Dr. Frank	Dipl.-Ing. Raumplanung/Stadtplaner AKNW Nebentätigkeit: Beraterverlag steg NRW	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH • Aufsichtsrat Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co.KG
Schwenk, Harald	Geoinformatiker	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf
Speit, Stephan	Unternehmens- und Vermögensberater, Gesellschafter-Geschäftsführer der MEREDIS INCENTIVE GmbH	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Düsseldorfer Innovations- und Technologiezentrum GmbH • Verwaltungsausschuss Agentur für Arbeit Düsseldorf • Verbandsversammlung des Zweckverbandes IT-Kooperation Rheinland • Beirat Jobcenter Düsseldorf (persönliche Stellvertretung)
Spillner, Marina	Hauptamtlich pädagogische Mitarbeiterin beim Bildungswerk Stenden	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Düsseldorf Marketing GmbH • Aufsichtsrat Düsseldorf Tourismus GmbH • Aufsichtsrat Messe Düsseldorf GmbH • Kuratorium Stiftung Museum Kunstpalast • Kuratorium VHS
Stieber, Andreas-Paul	Unternehmensberater	<ul style="list-style-type: none"> • Beirat Flughafen Düsseldorf GmbH • Aufsichtsrat Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH • DEG Eishockey GmbH Beirat • Mitglied Agentur für Arbeit Verwaltungsausschuss

Anhang 31. Dezember 2023

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • Stadtparkasse Düsseldorf Verwaltungsrat • Aufsichtsrat Sana Kliniken Düsseldorf GmbH • Beirat Jobcenter Düsseldorf • stellv. Verwaltungsrat Werkstatt für angepasste Arbeit Gesellschaft mit beschränkter Haftung • Mitglied der 15. Landschaftsversammlung Rheinland
Strack-Zimmermann, Dr. Marie-Agnes (Ratsmandat zum 31. Januar 2023 niedergelegt)	Mitglied des Bundestages	<ul style="list-style-type: none"> • ehrenamtliche Mitgliedschaft Bundesakademie für Sicherheitspolitik, Berlin
Sültenfuß, Dirk Peter	Selbstständiger Betriebswirt, Dozent	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat und Beirat Bädergesellschaft Düsseldorf mbH • Aufsichtsrat und Sportbeirat D.LIVE GmbH & Co. KG • Aufsichtsrat Düsseldorf Congress GmbH, • Stiftung Pro Sport • Hockey Sport Management GmbH • Kuratorium Stiftung Eissporthalle Düsseldorf-Benrath
Thämer, Philipp	Physiker Innovative Haustechnik Düsseldorf e.V.	<ul style="list-style-type: none"> • Beirat Stadtwerke Düsseldorf AG • Mitgliederversammlung Förderung der Abfallwirtschaft Region Rhein-Ruhr-Wupper e.V. • Kuratorium Stiftung Schloss und Park Benrath
Tischendorf, André	Unternehmensberater, DTO Consulting GmbH, Student der Rechtswissenschaften, Heinrich-Heine-Universität	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH

Anhang 31. Dezember 2023

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Tonsen, Leonie	./.	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mit beschränkter Haftung • Aufsichtsrat Regionale Bahngesellschaft Kaarst - Neuss - Düsseldorf - Erkrath - Mettmann - Wuppertal mbH • Verbandsversammlung des Zweckverbandes IT-Kooperation Rheinland • Beirat Jobcenter Düsseldorf
Tups, Rolf	Geschäftsführer Unternehmensberatung tups & tups management consultants, Düsseldorf	<ul style="list-style-type: none"> • Vorsitz Aufsichtsrat Flughafen Düsseldorf GmbH, • Aufsichtsrat Rheinbahn AG, • Aufsichtsrat Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH • Verbandsversammlung des Zweckverbandes Euregio Rhein-Maas-Nord • Vertreterversammlung Volksbank Düsseldorf Neuss e.G.
Volkenrath, Martin	Rentner	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Rheinbahn AG, • Aufsichtsrat Connected Mobility Düsseldorf GmbH • Verbandsversammlung Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (VRR) • Verwaltungsrat Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AÖR
Vorspel, Anja	Buchhaltung Graf Recke Stiftung Buchhändlerin Buch in Bilk	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz AG
Warnecke, Uwe Marold	Rechtsanwalt, Mieterverein Düsseldorf e. V.	<ul style="list-style-type: none"> • Beirat Sana Kliniken Düsseldorf GmbH • Aufsichtsrat Klärschlammverwertung Buchenhofen GmbH • Mitglied der 15. Landschaftsversammlung Rheinland • Werkstatt für angepasste Arbeit Gesellschaft mit beschränkter Haftung (stellvertretender Verwaltungsrat)
Wensel, Ulrich	Angestellter	./.

Anhang 31. Dezember 2023

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Wiedon, Stefan	Pädagogische Fachkraft Fußballverband Niederrhein e.V.	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Bädergesellschaft Düsseldorf mbH • Sportbeirat D.LIVE GmbH & Co. KG • Aufsichtsrat IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH (stellvertretender Vorsitzender) • Mitglied des Vorstandes der Stiftung Wilhelm-Heinrich-Riehl-Kolleg
Wolf, Dietmar	Fraktionsmitarbeiter Bündnis 90/Die Grünen Ratingen, Bündnis 90/Die Grünen Kreisverband Düsseldorf	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Düsseldorf Innovations- und Technologiezentrum GmbH • Aufsichtsrat Düsseldorf Marketing GmbH • Aufsichtsrat Düsseldorf Tourismus GmbH • Mitglied im Euregiorat Zweckverband Euregio Rhein-Waal
Zepuntke, Klaudia	Gemeindeschwester Ev. Matthäi- Kirchengemeinde	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH • Beirat Jobcenter Düsseldorf (persönliche Stellvertreterin)

ÜBERTRAGENE ERMÄCHTIGUNGEN VON 2023 NACH 2024

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 2024).

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

Entwurf Anhang 31. Dezember 2023

Die Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2024 betragen insgesamt:

Ermächtigungsübertragung	2022 nach 2023 (Euro)	2023 nach 2024 (Euro)
Ergebnisrechnung	91.678.734,62	170.611.307,89
davon Einzelbeschlüsse der VK oder der politischen Gremien	28.688.444,06	74.165.279,22
konsumtive Auszahlungen	184.182.283,53	255.384.771,32
davon Einzelbeschlüsse der VK oder der politischen Gremien	28.308.444,06	69.723.162,46
davon Übertragungen für jahresübergreifende Sachverhalte (systembedingt)	87.130.838,95	84.910.156,55
investive Auszahlungen	180.493.957,17	214.907.007,82
davon Einzelbeschlüsse der VK oder der politischen Gremien	130.535.267,64	148.779.016,13
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	211.636.305,00	560.453.638,00

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 71,6 Mio. Euro), im Bereich der Tiefbaumaßnahmen für den Bau der Linie U 81 (investive Auszahlungen 12,0 Mio. Euro) und im Bereich der Investitionskredite (Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit 560,5 Mio. Euro).

Durch die übertragenen Ermächtigungen werden die Haushaltsansätze fortgeschrieben. Die fortgeschriebenen Ansätze 2024 ergeben sich wie folgt:

	Ansatz 2024 (Euro)	Übertragung aus 2023 (Euro)	fortgeschriebener Ansatz 2024 (Euro)
Ergebnisrechnung			
Jahresergebnis	-312.760.707,00	-170.611.307,89	-483.372.014,89
Finanzrechnung			
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-242.808.325,00	-255.384.771,32	-498.193.096,32
Saldo aus Investitionstätigkeit	-534.899.589,00	-214.907.007,82	-749.806.596,82
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	777.707.914,00	560.453.638,00	1.338.161.552,00

Inwieweit sich die oben genannten Ergebnisse tatsächlich realisieren, hängt von der Inanspruchnahme in 2024 beziehungsweise der Übertragung von Ermächtigungen von 2024 nach 2025 ab.

ÜBERSICHT DER ÜBERTRAGENEN ERMÄCHTIGUNGEN VON 2023 NACH 2024

A)KONSUMTIVE ÜBERTRAGUNGEN
-MITTEL ERGEBNISRECHNUNG
-MITTEL FINANZRECHNUNG

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111105001	Gebäudemanagement	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	2.461.727,66
1111105001	Gebäudemanagement	52415100	Unterhaltung Grundstücke BV 01	348.754,95
1111105001	Gebäudemanagement	52415200	Unterhaltung Grundstücke BV 02	215.814,85
1111105001	Gebäudemanagement	52415300	Unterhaltung Grundstücke BV 03	674.224,65
1111105001	Gebäudemanagement	52415400	Unterhaltung Grundstücke BV 04	129.734,17
1111105001	Gebäudemanagement	52415500	Unterhaltung Grundstücke BV 05	149.210,96
1111105001	Gebäudemanagement	52415600	Unterhaltung Grundstücke BV 06	573.696,86
1111105001	Gebäudemanagement	52415700	Unterhaltung Grundstücke BV 07	17.027,95
1111105001	Gebäudemanagement	52415800	Unterhaltung Grundstücke BV 08	200.663,56
1111105001	Gebäudemanagement	52415900	Unterhaltung Grundstücke BV 09	260.830,32
1111105001	Gebäudemanagement	52416000	Unterhaltung Grundstücke BV 10	184.792,62
1111105001	Gebäudemanagement	53175100	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 01	118.098,38
1111105001	Gebäudemanagement	53175200	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 02	99.550,11

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111105001	Gebäudemanagement	53175300	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 03	259.321,99
1111105001	Gebäudemanagement	53175400	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 04	62.106,37
1111105001	Gebäudemanagement	53175500	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 05	19.663,02
1111105001	Gebäudemanagement	53175600	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 06	82.514,56
1111105001	Gebäudemanagement	53175700	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 07	40.983,14
1111105001	Gebäudemanagement	53175800	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 08	41.088,50
1111105001	Gebäudemanagement	53175900	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 09	20.762,14
1111105001	Gebäudemanagement	53176000	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 10	38.277,11
1111105001	Gebäudemanagement	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	24.290,00
1111105001	Gebäudemanagement	54310000	Geschäftsaufwendungen	58.685,08
1111106	Immobilienhandel	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.392.887,64
1111106	Immobilienhandel	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	3.832.200,00
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990100	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 01	42.354,10
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990200	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 02	2.654,67

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungsübertragung
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990300	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 03	141.685,34
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990400	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 04	85.325,72
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990500	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 05	49.081,51
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990600	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 06	40.343,26
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990700	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 07	43.662,65
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990800	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 08	41.630,98
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990900	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 09	34.736,76
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54991000	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 10	6.514,16
111115021	Internationale u.Europäische Angelegenh.	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	28.441,80
111120001	IKT	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	1.307.017,28
111124001	Organisat.,fachüb.Personalang.,Steuerung	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	250.000,00
1212201001	Kfz-Angeleg., Fahr-/Beförderungserlaubn.	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.728,66
1212201001	Kfz-Angeleg., Fahr-/Beförderungserlaubn.	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	5.752,86
1212201001	Kfz-Angeleg., Fahr-/Beförderungserlaubn.	54310000	Geschäftsaufwendungen	10.079,18

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1212213	Aufenthaltsregelungen von Ausländern	54310000	Geschäftsaufwendungen	1.000.000,00
1212214	Staatsangeh., Namensänd. u. Servicepoint	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	41.666,67
2121101	Grundschule	52413200	Unterh schulorganisatorische Maßnahmen	1.950.018,99
2121101	Grundschule	52413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	3.800.900,47
2121101	Grundschule	52415100	Unterhaltung Grundstücke BV 01	1.038.662,89
2121101	Grundschule	52415200	Unterhaltung Grundstücke BV 02	586.166,82
2121101	Grundschule	52415300	Unterhaltung Grundstücke BV 03	1.900.275,99
2121101	Grundschule	52415400	Unterhaltung Grundstücke BV 04	525.676,13
2121101	Grundschule	52415500	Unterhaltung Grundstücke BV 05	339.738,52
2121101	Grundschule	52415600	Unterhaltung Grundstücke BV 06	902.775,92
2121101	Grundschule	52415700	Unterhaltung Grundstücke BV 07	481.309,86
2121101	Grundschule	52415800	Unterhaltung Grundstücke BV 08	343.379,46
2121101	Grundschule	52415900	Unterhaltung Grundstücke BV 09	999.700,39
2121101	Grundschule	52416000	Unterhaltung Grundstücke BV 10	93.609,64

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121101	Grundschule	52813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	172.011,16
2121101	Grundschule	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	24.942,50
2121101	Grundschule	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	2.968.392,60
2121101	Grundschule	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	330.829,39
2121140	MEP Grundschulen	52910200	Sonstige Dienstleistungen eSchool	5.305.835,02
2121201	Hauptschule	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	28.538,87
2121201	Hauptschule	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	25.989,20
2121501	Realschule	52413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	295.427,46
2121501	Realschule	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	56.708,03
2121501	Realschule	52813500	Sonst Sachleistungen MP Schulen Einricht	336.557,38
2121501	Realschule	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	359.964,00
2121501	Realschule	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	116.653,37
2121701	Gymnasium	52413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	477.927,00
2121701	Gymnasium	52813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	629.800,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121701	Gymnasium	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	1.343.007,09
2121701	Gymnasium	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	734.886,74
2121801	Gesamtschule	52413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	565.058,27
2121801	Gesamtschule	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	20.775,91
2121801	Gesamtschule	52813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	372.179,85
2121801	Gesamtschule	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	47.761,39
2121801	Gesamtschule	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	101.740,55
2122101	Förderschule	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	28.860,38
2123101	Berufskolleg	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	119.271,62
2123101	Berufskolleg	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	3.000,00
2123101	Berufskolleg	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	789.497,64
2124201	Besondere Schulträgerangelegenheiten	52911700	Sonstige Dienstleistungen Girokonten	2.173,92
2124202	Beratungsangebote	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	13.362,87
2124202	Beratungsangebote	53170000	Zuw u Zus lfd Zw an private Unternehmen	198.544,04

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2124203	Ganztagsangebote	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	329.724,82
2124203	Ganztagsangebote	52910500	Sonstige Dienstleistungen OGS	131.533,27
2525101	Heine-Institut und Schumann-Haus	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	57.435,00
2525101	Heine-Institut und Schumann-Haus	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	99.794,05
2525102	Goethemuseum	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	18.403,76
2525102	Goethemuseum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	109.960,00
2525201	Stadtarchiv	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	18.923,23
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	81.087,40
2525203	BgA Stadtmuseum	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	15.000,00
2525204	BgA Filmmuseum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	13.371,87
2525205	Hetjens-Museum Deutsches Keramikmuseum	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	153.657,19
2525205	Hetjens-Museum Deutsches Keramikmuseum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	2.370,73

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	10.486,04
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	162.691,97
2525301001	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museum	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	303.840,43
2526101	Förderung von Theater und Oper	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	2.138.303,67
2526101	Förderung von Theater und Oper	53150000	Zuw und Zus lfd Zw an verbU Beteil SoV	393.498,00
2526201	BgA Düsseldorfer Symphoniker	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	28.080,00
2526301	Clara-Schumann-Musikschule	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	75.815,60
2526301	Clara-Schumann-Musikschule	54310000	Geschäftsaufwendungen	3.957,40
2527101	Veranstaltungen der Volkshochschule	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	10.900,69
2527101	Veranstaltungen der Volkshochschule	54310000	Geschäftsaufwendungen	319.372,48
2527101	Veranstaltungen der Volkshochschule	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	391.200,00
2527201	Stadtbüchereien	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	30.583,15
2527201	Stadtbüchereien	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	24.660,00
2527201	Stadtbüchereien	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	69.159,62

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2528101	Kulturamt	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.494.663,65
2528101	Kulturamt	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	7.000,00
2528101	Kulturamt	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	91.393,10
2528101	Kulturamt	53170000	Zuw u Zus lfd Zw an private Unternehmen	846.487,21
2528101	Kulturamt	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	17.555,00
2528101	Kulturamt	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.700,00
2528101	Kulturamt	54290000	Sonst Inanspruchnahme Rechte u Dienste	10.000,00
3131501	Seniorenarbeit	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	44.471,28
3131502	Soz Einr für Pflegebedürftige	54310000	Geschäftsaufwendungen	387.175,12
3131504	Soz Einr f Obdachl, Aussiedler u Flüchtl	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	14.463,80
3131504	Soz Einr f Obdachl, Aussiedler u Flüchtl	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	42.000,00
3131504	Soz Einr f Obdachl, Aussiedler u Flüchtl	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	7.340,35
3131540	Bürgerhäuser	52413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	30.000,00
3131540	Bürgerhäuser	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	21.284,33

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3131540	Bürgerhäuser	54310000	Geschäftsaufwendungen	367,36
3131540	Bürgerhäuser	54990000	Übr weit so AW lfd Verwaltungstätigkeit	73.053,73
3132101	Ausgleichsabgabe	53390000	Sonstige soziale Leistungen	356.844,23
3132101	Ausgleichsabgabe	53390003	Hilfen Ausgleichsabgabe	7.097,72
3133801	Sonstige Hilfen des SGB XII	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	3.987,35
3133801	Sonstige Hilfen des SGB XII	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	23.182,20
3135101	Sonstige Leistungen	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	31.314,75
3135101	Sonstige Leistungen	53182400	Zuw und Zus an Stiftung Scherenberg	96.675,18
3135101	Sonstige Leistungen	53390000	Sonstige soziale Leistungen	396.119,85
3135101	Sonstige Leistungen	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	425.811,62
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.800,00
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	10.600,00
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	53181600	Förderung Integrationsarbeit Verbände	211.667,75
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	53182700	Zuschüsse i. R. d. Arbeit Integrationsra	6.000,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	63.628,31
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	54994000	Aufwendungen Erstattung aus Vorjahren	405.535,33
3636201	Jugendarbeit	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	20.000,00
3636302	Förderung der Erziehung in Familien	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	91.540,82
3636303	Hilfe zur Erziehung	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.291,57
3636305	Jugendhilfe im Strafverfahren	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	24.094,92
3636501	Tageseinrichtungen	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	20.528,38
3636501	Tageseinrichtungen	52413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	538.972,36
3636501	Tageseinrichtungen	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	780.403,93
3636501	Tageseinrichtungen	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	769.979,51
3636501	Tageseinrichtungen	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	91.348,00
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	52413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	280.122,26
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	110.426,03
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	53180300	Zuw Rahmenvertr Einricht der Offenen Tür	43.379,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	98.962,00
3636701	Beratungsstellen	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	9.017,60
3636702	Kinderhilfezentrum	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	117.407,71
3636702	Kinderhilfezentrum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	11.781,00
3636703	Förderungszentrum	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.956,69
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	52510000	Haltung von Fahrzeugen	7.000,00
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	7.806,61
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	100.000,00
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.277.000,94
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	54230000	Leasing	27.000,00
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	54310000	Geschäftsaufwendungen	476,00
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	2.500,00
4242101	Sport-, Bewegungs- und Talentförderung	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	80.000,00
4242101	Sport-, Bewegungs- und Talentförderung	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	71.238,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
4242403	BgA Sportamt	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	551.127,81
4242403	BgA Sportamt	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	42.300,00
5151101	Verkehrsleitpläne	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	203.611,75
5151101001	Verkehrsentwicklungsplan (VEP)	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	191.121,95
5151110	Städtebauliche Planung	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	3.848.599,13
5151110	Städtebauliche Planung	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	3.328.229,58
5151110	Städtebauliche Planung	54220000	Mieten und Pachten	484.025,29
5151112	Geodaten, Bodenordnung u. Wertermittlung	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	50.000,00
5252302	Brunnen und Denkmäler	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.304,65
5252302	Brunnen und Denkmäler	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	66.184,70
5353701	Abfallwirtschaft	54312600	Geschäftsaufwend nicht gebührenrelevant	45.373,81
5353701001	Abfallwirtschaft	54312600	Geschäftsaufwend nicht gebührenrelevant	408.984,53
5353801	Bereitstellung öffentl. Toilettenanlagen	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.102.872,32
5454101	Straßen	52410100	Bewirtsch Grundstücke baul Anl Energie	11.500,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101	Straßen	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	757.017,43
5454101	Straßen	52420500	Unterhaltung öffentliche Beleuchtung	1.189.924,73
5454101	Straßen	52421300	Unterhaltung Radwege	510.000,00
5454101	Straßen	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	176.309,78
5454101	Straßen	54310000	Geschäftsaufwendungen	182.631,96
5454101	Straßen	54991800	Aufwend für Zugang Festwerte > 410 Euro	504.481,40
5454101	Straßen	54992200	Aufwend für Zugang Festwerte < 410 Euro	805.385,50
5454101010	Service Straßen, Wege, Plätze	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	221.298,58
5454101011	Öffentlichkeitsarbeit (allgemein)	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	28.903,64
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	746.723,68
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. Ingenieurbauw.	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	50.480,60

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	52420300	Unterhaltung Brücken und Tunnel	726.963,53
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	52421100	Bew Entwäss/Reinigung Straßen/InfraVerm	22.917,86
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	54310000	Geschäftsaufwendungen	360,10
5454501	Straßenreinigung und Winterdienst	54312600	Geschäftsaufwend nicht gebührenrelevant	41.499,32
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahnanl.)	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	1.244.753,29
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahnanl.)	54992200	Aufwend für Zugang Festwerte < 410 Euro	1.487,00
5454702	BgA Bahnanlagen	52421400	Unterhaltung bauliche Anlagen	637.000,00
5454702	BgA Bahnanlagen	53150000	Zuw und Zus lfd Zw an verbU Beteil SoV	10.000.000,00
5454702	BgA Bahnanlagen	54310000	Geschäftsaufwendungen	1.203.832,72
5454702	BgA Bahnanlagen	54460000	Versicherungen	1.503.854,18
5454702003	Unterh. verpachtete Stadtbahnanlagen	52421400	Unterhaltung bauliche Anlagen	1.085.174,59
5555002	Technischer Service	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	16.000,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	7.283.227,84
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	54991800	Aufwend für Zugang Festwerte > 410 Euro	3.833.195,41

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	54992200	Aufwend für Zugang Festwerte < 410 Euro	4.158,00
5555401	Natur und Landschaft, Planung	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	750.149,16
5555401	Natur und Landschaft, Planung	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	78.973,28
5555401	Natur und Landschaft, Planung	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	20.000,00
5555401	Natur und Landschaft, Planung	54991800	Aufwend für Zugang Festwerte > 410 Euro	2.548.902,19
5555501	Wald-/Forstwirtsch., Landschaftspflege	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	252.225,37
5555501	Wald-/Forstwirtsch., Landschaftspflege	54991800	Aufwend für Zugang Festwerte > 410 Euro	34.554,12
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	52911500	Sonstige Dienstlsg Altlastensanierung	417.752,62
5656102	Klimaschutzprogramm	52410000	Bewirtsch Grundstücke bauliche Anlagen	52.818.980,91
5656102	Klimaschutzprogramm	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	518.007,66
5656102	Klimaschutzprogramm	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	10.583.292,82
5656102	Klimaschutzprogramm	54310000	Geschäftsaufwendungen	437,90
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	52410000	Bewirtsch Grundstücke bauliche Anlagen	1.316.183,41
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	9.279,72

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	16.788,80
5757101001	Wirtschaftsförd./internation.Angelegenh.	54312300	GeschAufw Akquisition und Bestandspflege	42.081,20
5757101004	Regionalmanag. Düsseldorf/Kreis Mettmann	54310000	Geschäftsaufwendungen	36.712,28
5757307003	Dome Rath	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	356.413,35
				170.611.307,89

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111105001	Gebäudemanagement	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	2.461.727,66
1111105001	Gebäudemanagement	72415100	Unterhaltung Grundstücke BV 01	348.754,95
1111105001	Gebäudemanagement	72415200	Unterhaltung Grundstücke BV 02	215.814,85
1111105001	Gebäudemanagement	72415300	Unterhaltung Grundstücke BV 03	674.224,65
1111105001	Gebäudemanagement	72415400	Unterhaltung Grundstücke BV 04	129.734,17
1111105001	Gebäudemanagement	72415500	Unterhaltung Grundstücke BV 05	149.210,96
1111105001	Gebäudemanagement	72415600	Unterhaltung Grundstücke BV 06	573.696,86
1111105001	Gebäudemanagement	72415700	Unterhaltung Grundstücke BV 07	17.027,95
1111105001	Gebäudemanagement	72415800	Unterhaltung Grundstücke BV 08	200.663,56
1111105001	Gebäudemanagement	72415900	Unterhaltung Grundstücke BV 09	260.830,32
1111105001	Gebäudemanagement	72416000	Unterhaltung Grundstücke BV 10	184.792,62

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111105001	Gebäudemanagement	73175100	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 01	118.098,38
1111105001	Gebäudemanagement	73175200	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 02	99.550,11
1111105001	Gebäudemanagement	73175300	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 03	259.321,99
1111105001	Gebäudemanagement	73175400	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 04	62.106,37
1111105001	Gebäudemanagement	73175500	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 05	19.663,02
1111105001	Gebäudemanagement	73175600	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 06	82.514,56
1111105001	Gebäudemanagement	73175700	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 07	40.983,14
1111105001	Gebäudemanagement	73175800	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 08	41.088,50
1111105001	Gebäudemanagement	73175900	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 09	20.762,14
1111105001	Gebäudemanagement	73176000	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 10	38.277,11
1111105001	Gebäudemanagement	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	24.290,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111105001	Gebäudemanagement	74310000	Geschäftsauszahlungen	58.685,08
1111106	Immobilienhandel	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.392.887,64
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990100	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 01	42.354,10
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990200	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 02	2.654,67
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990300	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 03	141.685,34
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990400	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 04	85.325,72
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990500	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 05	49.081,51
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990600	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 06	40.343,26
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990700	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 07	43.662,65
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990800	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 08	41.630,98
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990900	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 09	34.736,76

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74991000	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 10	6.514,16
111115021	Internationale u.Europäische Angelegenh.	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	28.441,80
111120001	IKT	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	1.307.017,28
111124001	Organisat.,fachüb.Personalang.,Steuerung	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	250.000,00
1212201001	Kfz-Angeleg.,Fahr-/Beförderungserlaubn.	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	1.728,66
1212201001	Kfz-Angeleg.,Fahr-/Beförderungserlaubn.	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	5.752,86
1212201001	Kfz-Angeleg.,Fahr-/Beförderungserlaubn.	74310000	Geschäftsauszahlungen	10.079,18
1212213	Aufenthaltsregelungen von Ausländern	74310000	Geschäftsauszahlungen	1.000.000,00
1212214	Staatsangenh., Namensänd. u. Servicepoint	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	41.666,67
2121101	Grundschule	72413200	Unterh schulorganisatorische Maßnahmen	1.950.018,99
2121101	Grundschule	72413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	3.800.900,47

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121101	Grundschule	72415100	Unterhaltung Grundstücke BV 01	1.038.662,89
2121101	Grundschule	72415200	Unterhaltung Grundstücke BV 02	586.166,82
2121101	Grundschule	72415300	Unterhaltung Grundstücke BV 03	1.900.275,99
2121101	Grundschule	72415400	Unterhaltung Grundstücke BV 04	525.676,13
2121101	Grundschule	72415500	Unterhaltung Grundstücke BV 05	339.738,52
2121101	Grundschule	72415600	Unterhaltung Grundstücke BV 06	902.775,92
2121101	Grundschule	72415700	Unterhaltung Grundstücke BV 07	481.309,86
2121101	Grundschule	72415800	Unterhaltung Grundstücke BV 08	343.379,46
2121101	Grundschule	72415900	Unterhaltung Grundstücke BV 09	999.700,39
2121101	Grundschule	72416000	Unterhaltung Grundstücke BV 10	93.609,64
2121101	Grundschule	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	92.534,16

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121101	Grundschule	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	24.942,50
2121101	Grundschule	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	330.829,39
2121140	Medienentwicklungsplan	72910200	Sonstige Dienstleistungen eSchool	5.305.835,02
2121201	Hauptschule	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	28.538,87
2121201	Hauptschule	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	25.989,20
2121501	Realschule	72413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	295.427,46
2121501	Realschule	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	56.708,03
2121501	Realschule	72813500	Sonst Sachleistungen MP Schulen Einrichtung	336.557,38
2121501	Realschule	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	116.653,37
2121701	Gymnasium	72413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	477.927,00
2121701	Gymnasium	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	629.800,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121701	Gymnasium	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	734.886,74
2121801	Gesamtschule	72413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	565.058,27
2121801	Gesamtschule	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	20.775,91
2121801	Gesamtschule	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	372.179,85
2121801	Gesamtschule	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	101.740,55
2122101	Förderschule	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	28.860,38
2123101	Berufskolleg	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	119.271,62
2123101	Berufskolleg	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	789.497,64
2124201	Besondere Schulträgerangelegenheiten	72911700	Sonstige Dienstleistungen Girokonten	2.173,92
2124202	Beratungsangebote	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	13.362,87
2124202	Beratungsangebote	73170000	Zuw u Zus lfd Zw an private Unternehmen	198.544,04

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2124203	Ganztagsangebote	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	329.724,82
2124203	Ganztagsangebote	72910500	Sonstige Dienstleistungen OGS	131.533,27
2525101	Heine-Institut und Schumann-Haus	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	57.435,00
2525101	Heine-Institut und Schumann-Haus	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	99.794,05
2525102	Goethemuseum	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	18.403,76
2525102	Goethemuseum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	109.960,00
2525201	Stadtarchiv	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	18.923,23
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	81.087,40
2525203	BgA Stadtmuseum	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	15.000,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2525204	BgA Filmmuseum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	13.371,87
2525205	Hetjens-Museum Deutsches Keramikmuseum	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	30.000,00
2525205	Hetjens-Museum Deutsches Keramikmuseum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	2.370,73
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	10.486,04
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	162.691,97
2525301001	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museum	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	303.840,43
2526101	Förderung von Theater und Oper	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.717.518,04
2526101	Förderung von Theater und Oper	73150000	Zuw und Zus lfd Zw an verbU Beteil SoV	393.498,00
2526201	BgA Düsseldorfer Symphoniker	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	28.080,00
2526301	Clara-Schumann-Musikschule	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	75.815,60
2526301	Clara-Schumann-Musikschule	74310000	Geschäftsauszahlungen	3.957,40

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2527101	Veranstaltungen der Volkshochschule	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	10.900,69
2527201	Stadtbüchereien	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	30.583,15
2527201	Stadtbüchereien	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	24.660,00
2527201	Stadtbüchereien	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	69.159,62
2528101	Kulturamt	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	541.968,58
2528101	Kulturamt	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	7.000,00
2528101	Kulturamt	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	91.393,10
2528101	Kulturamt	73170000	Zuw u Zus lfd Zw an private Unternehmen	846.487,21
2528101	Kulturamt	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	17.555,00
2528101	Kulturamt	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	3.700,00
2528101	Kulturamt	74290000	Sonst Inanspruchnahme Rechte u Dienste	10.000,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3131501	Seniorenarbeit	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	44.471,28
3131502	Soz Einr f Pflegebedürftige	74310000	Geschäftsauszahlungen	387.175,12
3131504	Soz Einr f Obdachl, Aussiedler u Flüchtl	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	14.463,80
3131504	Soz Einr f Obdachl, Aussiedler u Flüchtl	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	42.000,00
3131504	Soz Einr f Obdachl, Aussiedler u Flüchtl	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	7.340,35
3131540	Bürgerhäuser	72413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	30.000,00
3131540	Bürgerhäuser	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	21.284,33
3131540	Bürgerhäuser	74310000	Geschäftsauszahlungen	367,36
3131540	Bürgerhäuser	74990000	Übr weit so AZ lfd Verwaltungstätigkeit	73.053,73
3132101	Ausgleichsabgabe	73390000	Sonstige soziale Leistungen	356.844,23
3132101	Ausgleichsabgabe	73390003	Hilfen Ausgleichsabgabe	7.097,72

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3133801	Sonstige Hilfen des SGB XII	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	3.987,35
3133801	Sonstige Hilfen des SGB XII	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	23.182,20
3135101	Sonstige Leistungen	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	31.314,75
3135101	Sonstige Leistungen	73182400	Zuw und Zus an Stiftung Scherenberg	96.675,18
3135101	Sonstige Leistungen	73390000	Sonstige soziale Leistungen	396.119,85
3135101	Sonstige Leistungen	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	425.811,62
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	5.800,00
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	10.600,00
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	73181600	Förderung Integrationsarbeit Verbände	211.667,75
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	73182700	Zuschüsse i. R. d. Arbeit Integrationsrat	6.000,00
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	63.628,31

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	74994000	Auszahlungen Erstattung aus Vorjahren	405.535,33
3636201	Jugendarbeit	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	20.000,00
3636302	Förderung der Erziehung in Familien	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	91.540,82
3636303	Hilfe zur Erziehung	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	1.291,57
3636305	Jugendhilfe im Strafverfahren	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	24.094,92
3636501	Tageseinrichtungen	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	20.528,38
3636501	Tageseinrichtungen	72413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	538.972,36
3636501	Tageseinrichtungen	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	780.403,93
3636501	Tageseinrichtungen	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	769.979,51
3636501	Tageseinrichtungen	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	91.348,00
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	72413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	280.122,26

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	110.426,03
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	73180300	Zuw Rahmenvertr Einricht der Offenen Tür	43.379,00
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	98.962,00
3636701	Beratungsstellen	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	9.017,60
3636702	Kinderhilfezentrum	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	117.407,71
3636702	Kinderhilfezentrum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	11.781,00
3636703	Förderungszentrum	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	2.956,69
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	72510000	Haltung von Fahrzeugen	7.000,00
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	7.806,61
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	100.000,00
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.277.000,94

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	74230000	Leasing	27.000,00
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	74310000	Geschäftsauszahlungen	476,00
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	2.500,00
4242101	Sport-, Bewegungs- und Talentförderung	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	80.000,00
4242101	Sport-, Bewegungs- und Talentförderung	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	71.238,00
4242403	BgA Sportamt	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	551.127,81
4242403	BgA Sportamt	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	42.300,00
5151101	Verkehrsleitpläne	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	203.611,75
5151101001	Verkehrsentwicklungsplan (VEP)	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	191.121,95
5151110	Städtebauliche Planung	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	3.848.599,13
5151110	Städtebauliche Planung	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	3.328.229,58

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5151110	Städtebauliche Planung	74220000	Mieten und Pachten	484.025,29
5151112	Geodaten, Bodenordnung u. Wertermittlung	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	50.000,00
5252302	Brunnen und Denkmäler	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.304,65
5252302	Brunnen und Denkmäler	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	66.184,70
5353701	Abfallwirtschaft	74312600	Geschäftsauszahl nicht gebührenrelevant	45.373,81
5353701001	Abfallwirtschaft	74312600	Geschäftsauszahl nicht gebührenrelevant	408.984,53
5353801	Bereitstellung öffentl. Toilettenanlagen	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.102.872,32
5454101	Straßen	72410100	Bewirts Grds baul Anl Energie	11.500,00
5454101	Straßen	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	454.271,07
5454101	Straßen	72420500	Unterhaltung öffentliche Beleuchtung	1.183.570,20
5454101	Straßen	72421300	Unterhaltung Radwege	510.000,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101	GS Rhein-Ruhr-Express	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	176.309,78
5454101	Straßen	74310000	Geschäftsauszahlungen	27.590,96
5454101	Straßen	74990000	Übr weit so AZ lfd Verwaltungstätigkeit	6.819.890,00
5454101010	Service Straßen, Wege, Plätze	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	221.298,58
5454101011	Öffentlichkeitsarbeit (allgemein)	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	28.903,64
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	746.723,68
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
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	72420300	Unterhaltung Brücken und Tunnel	726.963,53

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454501	Straßenreinigung und Winterdienst	74312600	Geschäftsauszahl nicht gebührenrelevant	41.499,32
5454601	Parkraumbewirtschaftung	74990000	Übr weit so AZ lfd Verwaltungstätigkeit	6.550,00
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahnanl.)	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	1.244.753,29
5454702	BgA Bahnanlagen	72421400	Unterhaltung bauliche Anlagen	637.000,00
5454702	BgA Bahnanlagen	73150000	Zuw und Zus lfd Zw an verbU Beteil SoV	10.000.000,00
5454702003	Unterh. verpachtete Stadtbahnanlagen	72421400	Unterhaltung bauliche Anlagen	1.085.174,59
5555002	Technischer Service	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	16.000,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	7.283.227,84
5555401	Natur und Landschaft, Planung	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	750.149,16
5555401	Natur und Landschaft, Planung	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	78.973,28
5555401	Natur und Landschaft, Planung	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	20.000,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5555501	Wald-/Forstwirtsch., Landschaftspflege	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	252.225,37
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	72911500	Sonstige Dienstlsg Altlastensanierung	417.752,62
5656102	Klimaschutzprogramm	72410000	Bewirtsch Grundstücke bauliche Anlagen	52.818.980,91
5656102	Klimaschutzprogramm	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	518.007,66
5656102	Klimaschutzprogramm	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	10.583.292,82
5656102	Klimaschutzprogramm	74310000	Geschäftsauszahlungen	437,90
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	72410000	Bewirtsch Grundstücke bauliche Anlagen	1.316.183,41
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	9.279,72
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	16.788,80
5757101001	Wirtschaftsförd./internation.Angelegenh.	74312300	GeschAusz Akquisition und Bestandspflege	42.081,20
5757101004	Regionalmanag. Düsseldorf/Kreis Mettmann	74310000	Geschäftsauszahlungen	36.712,28

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5757307003	Dome Rath	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	356.413,35
6161101006	EÜ für konsumtive JÜB	70320100	VuW ges SV Unf tarifl Beschäftigte ZA	8.706.459,97
6161101006	EÜ für konsumtive JÜB	71310000	Beiträge Versorgung ges SozVers Beamte	246.906,97
6161101006	EÜ für konsumtive JÜB	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	62.635.958,87
6161101006	EÜ für konsumtive JÜB	73990000	Sonstige Transferauszahlungen	4.609.079,35
6161101006	EÜ für konsumtive JÜB	74990000	Übr weit so AZ lfd Verwaltungstätigkeit	8.667.951,39
6161101006	EÜ für konsumtive JÜB	75990000	Sonstige Finanzauszahlungen	1.800,00
700090001	GS integrat. Beschulung	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	1.994.850,38
700234801	MPS RS Theodor-Litt-Straße 5-11	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	359.964,00
700420015	Speditionsstraße 2. BA	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	5.876,96
700460001	GS Verlängerung Böhlerstraße	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	4.720,90

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
700520002	GS VK Heerdt - 2. BA	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	13.979,83
700610006	GS Oberflächenerneuerung Kö-Bogen	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	160.180,00
700610006	GS Oberflächenerneuerung Kö-Bogen	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	50.783,82
700610011	GS Kö-Bogen I. BA	72421100	Bew Entwäss/Reinigung Straßen/InfraVerm	22.917,86
700610013	GS Kö-Bogen II. BA	74310000	Geschäftsauszahlungen	360,10
700870002	GS Am Scheitenweg	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	14.265,00
700950074	Radweg Joseph-Beuys-Ufer / Oederallee	74310000	Geschäftsauszahlungen	10.600,00
700950074	Radweg Joseph-Beuys-Ufer / Oederallee	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	101.421,00
700970005	GS Friedrich-Ebert-Straße EKISO	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	21.709,32
700970007	Immermannstraße EKISO	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	38.867,06
701070049	BS RHN Oederallee / Hofgartenrampe	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	6.320,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
701070070	Radweg Auf'm Hennekamp	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	9.122,00
701170003	Umbau Bushaltestellen "Unterrath-S"	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	1.487,00
701190011	SBV Witzelstraße	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	98.978,40
701340104	Dreiecksfläche Scheffelstraße Anteil 66	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	11.156,57
701350001	U81(1.BA)-Freiligrathpl.-Flugh. Terminal	74310000	Geschäftsauszahlungen	393.283,14
701350001	U81(1.BA)-Freiligrathpl.-Flugh. Terminal	74460000	Versicherungen	515.495,36
790000194	Wehrhahn-Linie	74310000	Geschäftsauszahlungen	216.888,21
790000194	Wehrhahn-Linie	74460000	Versicherungen	988.358,82
790000200	Verlängerung Linie 701 bis Theodorstraße	74310000	Geschäftsauszahlungen	593.661,37
790000333	kulturhistorische Grünanlagen	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	4.158,00
790000458	Schulorganisatorische Maßnahmen	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	131.510,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
790000483	Schulorganisatorische Maßnahmen-Gym.	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	219.585,62
790000487	Schulorganisatorische Maßnahmen	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	47.761,39
790000519	GS Umgestaltung Schadowstraße	74310000	Geschäftsauszahlungen	144.441,00
790000519	GS Umgestaltung Schadowstraße	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	505.971,00
790000548	Konrad-Adenauer-Platz1	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	952.695,07
790000558	Umbau Aachener Platz	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	61.000,00
790000562	Gute Schule - Lore Lorentz BK	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	3.000,00
790000612	Knotenpunkt Forst-/Kleinstraße	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	1.085,00
790000614	Grafenberger Allee	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	2.695,00
790000616	Entwicklung Halbinsel Kesselstraße	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	3.832.200,00
790000652	Neugestaltung Hetjensmuseum	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	123.657,19

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
790000668	Opernhaus der Zukunft	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	420.785,63
790000672	Zentralisierung VHS-Umbau Yorckstr.19-21	74310000	Geschäftsauszahlungen	319.372,48
790000672	Zentralisierung VHS-Umbau Yorckstr.19-21	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	391.200,00
790000696	SIDI-Beleuchtungskonzept Altstadt	72420500	Unterhaltung öffentliche Beleuchtung	6.354,53
790047402	SOM GS Gerresheimer Landstraße 89	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	5.207,00
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)	334.316,32
790047410	SOM GS Erich-Müller-Straße 31	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	393.330,62
790047416	SOM GS Kronprinzenstr. 107	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	79.477,00
790047416	SOM GS Kronprinzenstr. 107	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	34.178,28
790047803	SOM GY Schmiedestraße 25	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	90.943,29

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
790047804	SOM GY Hansaallee 90	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	169.086,00
790047807	SOM GY Tersteegenstraße 62	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	301.152,00
790047808	SOM GY Gräulinger Straße 15	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	71.706,46
790047811	SOM GY Ellerstr. 84-94	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	442.543,72
790047813	SOM Gym Am Poth 60 Umbau und Erweiterung	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	47.990,00
				255.384.771,32

**B) INVESTIVE ÜBERTRAGUNGEN
UND
ÜBERTRAGUNGEN IM BEREICH DER
FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111105001	Gebäudemanagement	701900022	Stockumer Höfe 180, Betriebshof Amt 68PV	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	73.866,63
1111105001	Gebäudemanagement	701900022	Stockumer Höfe 180, Betriebshof Amt 68PV	78510000	Hochbaumaßnahmen	752.189,37
1111105001	Gebäudemanagement	701900023	Kaiserswerther Str. 390 PV Verw. Amt 68	78510000	Hochbaumaßnahmen	85.508,36
1111105001	Gebäudemanagement	701900064	Elektroladesäulen Hüttenstr. Feuerwache1	78510000	Hochbaumaßnahmen	181.284,64
1111105001	Gebäudemanagement	701900081	PV-Anlage Willi-Becker-Allee 7	78510000	Hochbaumaßnahmen	324.945,00
1111105001	Gebäudemanagement	701900088	Energetische Sanierung Adlerstraße 8,TGA	78510000	Hochbaumaßnahmen	35.774,10
1111105001	Gebäudemanagement	701900107	PV-Anlage Gesundheitsamt Kölner Str. 180	78510000	Hochbaumaßnahmen	369.896,00
1111105001	Gebäudemanagement	701900108	PV Betriebsfriedhof Stoffeln Bittweg 62B	78510000	Hochbaumaßnahmen	232.460,00
1111105001	Gebäudemanagement	701900109	PV-Anlage Rathaus, Brinckmannstr. 5	78510000	Hochbaumaßnahmen	476.640,00
1111105001	Gebäudemanagement	790000125	Baumaßnahmen an städtischen Gebäuden	78510000	Hochbaumaßnahmen	69.575,98
1111105001	Gebäudemanagement	790000127	Baumaßnahmen an städt. Gebäuden mit VSt	78510000	Hochbaumaßnahmen	19.000,00
1111105001	Gebäudemanagement	790000169	Beschaffung von Maschinen und Mobiliar	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	176.205,10
1111105001	Gebäudemanagement	790000509	An Sankt Swibert Neubau Feuerwache	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.200.480,17
1111105001	Gebäudemanagement	790000512	Technischer Rathauskomplex - Gesamtkonz.	78510000	Hochbaumaßnahmen	630.908,85
1111105001	Gebäudemanagement	790000551	Quadenhofstr. 151 - San. untere Kapelle	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.654.671,29

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111105001	Gebäudemanagement	790000575	Benrodestraße 46, Gesamtanierung	78510000	Hochbaumaßnahmen	3.221.171,87
1111105001	Gebäudemanagement	790000661	Adlerstr. 8 Sanierung Wohnhaus	78510000	Hochbaumaßnahmen	606.237,50
1111105001	Gebäudemanagement	790000676	Akademiestraße 2, Teilerneuerung	78510000	Hochbaumaßnahmen	343.471,75
1111105006	BgA Marktwesen	790000706	Gertrudisplatz, Stromabsicherung Markt	78510000	Hochbaumaßnahmen	25.000,00
1111108	Interne Rechtsberatung und -vertretung	790000013	Mobiliar und Geräte	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	5.190,43
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	700700001	Erwerb und Veräußerung von Sachanlagen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.890,99
1111115002	Dez. 02 - Geschäftsaufwendungen u.a.	790000501	Erwerb von Sachanlagen - Büro 02	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.604,00
1111115005	Dez. 05 - Geschäftsaufwendungen u.a.	790000664	Erwerb von Sachanlagen - Büro 05	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	30.000,00
1111115015	Smart City	790000707	Beteiligung an der NetDüsseldorf GmbH	78430000	Ausz für Erwerb von sonst Anteilsrechten	2.502.500,00
1111119	Personalentwicklung, Personalakademie	700710012	Kauf Verkauf Sachanlagen für Fortbildung	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.299,00
1111120001	IKT	700730005	Hard- u. Software IT	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	974,61
1111120001	IKT	700730006	Kommunikationstechnik und -infrastruktur	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	18.160,59
1111120001	IKT	700730006	Kommunikationstechnik und -infrastruktur	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	40.000,00
1111123	Fraktionen	700710011	Kauf Verkauf Sachanlagen Ratsfraktionen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	742,58
1111125	Gebäudereinigung	790000532	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	19.658,80
1111128	Mobilitätsmanagement	701900050	Elektrofahrzeuge Gesamtstadt	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	944.596,55

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111140	Schulbau	790000476	SOM Hauptschulen	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.173.212,69
1111140	Schulbau	790000477	SOM Realschulen	78510000	Hochbaumaßnahmen	99.876,81
1111140	Schulbau	790000478	SOM Gymnasien	78510000	Hochbaumaßnahmen	65.559,09
1212201001	Kfz-Angeleg., Fahr-/Beförderungserlaubn.	701000003	Einrichtung Besucherbereich	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	48.381,15
1212206	Verkehrsüberwachung	790000140	Mobiliar, Geräte und Fahrzeuge	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	66.047,10
1212209	Ermittlungs- und Vollzugsaufgaben	790000142	Mobiliar, Geräte und Fahrzeuge	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	864.260,86
1212213	Aufenthaltsregelungen von Ausländern	790000543	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	768.070,39
1212601	Gefahrenabwehr	790000091	Fahrzeuge	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.649,05
1212601	Gefahrenabwehr	790000096	Mobiliar und Geräte	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	8.651,39
2121101	Grundschule	700070012	QP Mobiliar/BAP (VW)	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	72.104,91
2121101	Grundschule	700090001	GS integrat. Beschulung	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	29.141,07
2121101	Grundschule	700140001	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	11.371,59
2121101	Grundschule	700140001	Beschaffungen	78510000	Hochbaumaßnahmen	455.169,84
2121101	Grundschule	700230046	MP Schulen, Grundschule	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	3.882,17
2121101	Grundschule	700230046	MP Schulen, Grundschule	78510000	Hochbaumaßnahmen	101.391,93
2121101	Grundschule	701900019	Heinsenstr. 21, PV-Zus.k.KGS Florensstr.	78510000	Hochbaumaßnahmen	181.075,19

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungsübertragung
2121101	Grundschule	701900069	Martin-Luther-Schule, GS, Gotenstr., PV	78510000	Hochbaumaßnahmen	40.617,97
2121101	Grundschule	701900080	PV-Anlage Rolandschule, Rolandstraße	78510000	Hochbaumaßnahmen	94.057,60
2121101	Grundschule	701900085	Energetische Sanierung GGS Deutzer Str.	78510000	Hochbaumaßnahmen	304.123,40
2121101	Grundschule	790000458	Schulorganisatorische Maßnahmen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	38.774,70
2121101	Grundschule	790047402	SOM GS Gerresheimer Landstraße 89	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	70.164,00
2121101	Grundschule	790047402	SOM GS Gerresheimer Landstraße 89	78510000	Hochbaumaßnahmen	75.743,06
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	365.821,88
2121101	Grundschule	790047405	SOM GS Fleher Straße 70	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.200.860,92
2121101	Grundschule	790047406	SOM GS Heinsenstraße 21	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	251.840,65
2121101	Grundschule	790047406	SOM GS Heinsenstraße 21	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.131.667,11
2121101	Grundschule	790047409	SOM GS Karl-Müller-Straße 25	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.201,50
2121101	Grundschule	790047410	SOM GS Erich-Müller-Straße 31	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	446.463,53
2121101	Grundschule	790047410	SOM GS Erich-Müller-Straße 31	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.041.526,38
2121101	Grundschule	790047411	SOM GS Heerstraße 18/18a	78510000	Hochbaumaßnahmen	732,86
2121101	Grundschule	790047417	SOM GS Gotenstraße 20 Erweiterungsbau	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.254.588,13

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	4.754.003,32
2121140	Medienentwicklungsplan	700080040	MEP Digitalpakt/Visualisierungstechnik	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	6.019.039,15
2121140	Medienentwicklungsplan	700081040	MEP Breitbandausbau	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	70.682,35
2121140001	MEP Grundschulen	700030140	Endgeräte/Infrastruktur GS	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	10.281,60
2121140004	MEP Gymnasium	700080440	Digitalpakt/Visualisierungstechnik GY	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	92,82
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	78510000	Hochbaumaßnahmen	24.984,08
2121501	Realschule	700230048	MP Schulen, Realschule	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	71.647,62
2121501	Realschule	700234801	MPS RS Theodor-Litt-Straße 5-11	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	853.108,39
2121501	Realschule	700234801	MPS RS Theodor-Litt-Straße 5-11	78510000	Hochbaumaßnahmen	7.451.920,81
2121501	Realschule	701900119	PV-Anl. Anne-Frank-Realschule, Ackerstr.	78510000	Hochbaumaßnahmen	148.991,13
2121701	Gymnasium	700140004	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	32.841,13
2121701	Gymnasium	700180047	Lindemannstraße 57 Bau 2-fach-Sporthalle	78510000	Hochbaumaßnahmen	580.923,25
2121701	Gymnasium	700234902	MP Gym Scharnhorststr. 8 Fassadensan.	78510000	Hochbaumaßnahmen	150.000,00
2121701	Gymnasium	701900020	Schmiedestr. 25, FW Wim-Wenders-Gym.	78510000	Hochbaumaßnahmen	36.138,53

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121701	Gymnasium	701900041	Energ. Sanier. Geschw. Scholl Gymn. IPM	78510000	Hochbaumaßnahmen	131.251,01
2121701	Gymnasium	701900047	Lessing-Gym.+BK., Ellerstr., PV-Konzept	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.059,01
2121701	Gymnasium	701900062	PV-Anlage Wim-Wenders-Gymnasium	78510000	Hochbaumaßnahmen	263.759,69
2121701	Gymnasium	790000483	Schulorganisatorische Maßnahmen-Gym.	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	263.954,01
2121701	Gymnasium	790047801	SOM GY Völklinger Str.	78510000	Hochbaumaßnahmen	300.172,84
2121701	Gymnasium	790047803	SOM GY Schmiedestraße 25	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	341.762,91
2121701	Gymnasium	790047803	SOM GY Schmiedestraße 25	78510000	Hochbaumaßnahmen	10.044.120,87
2121701	Gymnasium	790047804	SOM GY Hansaallee 90	78510000	Hochbaumaßnahmen	3.703.820,29
2121701	Gymnasium	790047806	SOM GY Rückertstraße 6	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.552.899,47
2121701	Gymnasium	790047807	SOM GY Tersteegenstraße 62	78510000	Hochbaumaßnahmen	7.200.000,25
2121701	Gymnasium	790047809	SOM GYM Mensa Redinghovenstr./Brinckmann	78510000	Hochbaumaßnahmen	17.887,02
2121701	Gymnasium	790047810	SOM GY Adlerstr. / Pempelforter Str.	78510000	Hochbaumaßnahmen	53.444,50
2121701	Gymnasium	790047812	SOM Gym Redinghovenstr 41 Erw.neubau	78510000	Hochbaumaßnahmen	31.500,73
2121701	Gymnasium	790047813	SOM Gym Am Poth 60 Umbau und Erweiterung	78510000	Hochbaumaßnahmen	699.870,15
2121701	Gymnasium	790047815	SOM GY Bernburger Straße	78510000	Hochbaumaßnahmen	31.569,28
2121801	Gesamtschule	700140005	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	18.123,31

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungsübertragung
2121801	Gesamtschule	700230050	MP Schulen, Gesamtschule	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	3.097,57
2121801	Gesamtschule	701120016	Lehrschwimmbad Stettiner Straße	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.454.723,06
2121801	Gesamtschule	701900040	Energ. Sanier. Hulda-Pankok GesmtS. IPM	78510000	Hochbaumaßnahmen	25.098,00
2121801	Gesamtschule	790000487	Schulorganisatorische Maßnahmen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.248,99
2121801	Gesamtschule	790047901	SOM GE Siegburger Str 149 - Neubau	78510000	Hochbaumaßnahmen	290.201,91
2121801001	Gesamtschule Sporthallen	701900072	SiegburgerStr.137-149, Sanierung J-B-GS	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.430.169,68
2122101	Förderschule	790048001	SOM FS Am Massenberger Kamp 45	78510000	Hochbaumaßnahmen	800.000,00
2122101	Förderschule	790048002	SOM FS Herdecker Straße 1	78510000	Hochbaumaßnahmen	107.636,33
2122101	Förderschule	790048004	SOM FS Heerstr. 18-18A	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	259.022,98
2123101	Berufskolleg	700140007	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	103.299,81
2123101	Berufskolleg	700140007	Beschaffungen	78510000	Hochbaumaßnahmen	16.099,51
2123101	Berufskolleg	701900091	PV-Anlage Elly-Heuss-Knapp-Schule	78510000	Hochbaumaßnahmen	224.066,40
2123101	Berufskolleg	790000562	Gute Schule - Lore Lorentz BK	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	6.756,54
2123101	Berufskolleg	790000562	Gute Schule - Lore Lorentz BK	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.705.619,09
2123101	Berufskolleg	790048102	SOM BK Suitbertusstr. 163/165	78510000	Hochbaumaßnahmen	36.020,89
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	1.140.520,98
2525202	Theatermuseum	790000145	Beschaff. Betriebs- u. Geschäftsausstatt	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	6.120,75
2525202	Theatermuseum	790000147	Archiv Theatermuseum	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.949,81
2525204	BgA Filmmuseum	701900001	Bauliche Energiesparmaßnahmen Filmmuseum	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	33.170,24
2525204	BgA Filmmuseum	790000081	Beschaffung	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	535,50
2525204	BgA Filmmuseum	790000082	Ergänzung der Sammlung	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	6.312,47
2525204	BgA Filmmuseum	790000083	Archiv und Filmarchiv	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	119.445,85
2525205	Hetjens-Museum	790000331	Thiemann-Erbe	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	634.412,59
2525205	Hetjens-Museum	790000652	Neugestaltung Hetjensmuseum	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	231.525,56
2525206	Förderung von Museen und Sammlungen	701900045	Kunsthalle, Grabbepl. 4, Gesamtsanierung	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.235.873,64
2525206	Förderung von Museen und Sammlungen	790000004	Ergänzung d. Sammlungen; Schloss Benrath	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	10.239,60

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungsübertragung
2525206	Förderung von Museen und Sammlungen	790000004	Ergänzung d. Sammlungen; Schloss Benrath	78322000	Ausz für den Erwerb von nicht abnutzbaren VG <410€	1.687,77
2525206	Förderung von Museen und Sammlungen	790000630	Umbaumaßnahmen des Gebäudes Ehrenhof 4-5	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	8.903.000,00
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	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	574,23
2525301001	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museum	790000518	Modernisierung Aquazoo	78510000	Hochbaumaßnahmen	57.786,94
2526101	Förderung von Theater und Oper	790000353	Schauspielhaus	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	718.067,08
2526101	Förderung von Theater und Oper	790000353	Schauspielhaus	78510000	Hochbaumaßnahmen	400.000,00
2526101	Förderung von Theater und Oper	790000396	Deutsche Oper am Rhein	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.354.975,91
2526101	Förderung von Theater und Oper	790000641	Teilmaßnahme Tontechnik (KUA/115/2020)	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.935.163,81
2526101	Förderung von Theater und Oper	790000668	Opernhaus der Zukunft	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.775.000,00
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	427.910,04
2527101	Veranstaltungen der Volkshochschule	790000672	Zentralisierung VHS-Umbau Yorckstr.19-21	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	3.478.347,62
2527101	Veranstaltungen der Volkshochschule	790000672	Zentralisierung VHS-Umbau Yorckstr.19-21	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.241.221,89
2527201	Stadtbüchereien	790000137	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	38.003,60
2528101	Kulturamt	701900024	Bilker Str. 15, Schumann-Haus, WD + LED	78510000	Hochbaumaßnahmen	73.525,60

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2528101	Kulturamt	790000513	Planungs- und Baumaßnahmen Kulturgebäude	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.455.274,05
2528101	Kulturamt	790000537	Kunst am Bau	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.072.656,48
2528101	Kulturamt	790000548	Konrad-Adenauer-Platz1	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.418.595,77
2528101	Kulturamt	790000548	Konrad-Adenauer-Platz1	78510000	Hochbaumaßnahmen	10.112,41
2528102	Restaurierungszentrum	790000079	Restaurierungszentrum	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	8.330,00
2528102	Restaurierungszentrum	790000619	Umzugskosten (412120UMZUG)	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.827,22
3131502	Soz Einr für Pflegebedürftige	790000352	QP Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	36.768,12
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	492.124,66
3131540	Bürgerhäuser	701900093	Telleringstr. 56, Bürgerhaus, PV	78510000	Hochbaumaßnahmen	160.000,00
3131540	Bürgerhäuser	790000037	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	4.644,57
3135120	Subjektbezogene Leistungen für Wohnraum	790000388	QP Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	37.485,16
3636201	Jugendarbeit	790000640	Sportactionbus	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	127.076,00
3636301	Jugendsozialarbeit, Kinder-&Jugendschutz	790000047	Bau- und Einrichtungsmaßn. freier Träger	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	62.971,00
3636301	Jugendsozialarbeit, Kinder-&Jugendschutz	790000047	Bau- und Einrichtungsmaßn. freier Träger	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	54.442,00
3636302	Förderung der Erziehung in Familien	790000046	Bau- und Einrichtungsmaßn. freier Träger	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	247.506,61

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungsübertragung
3636501	Tageseinrichtungen	700100011	Neubau KiTa Froschkönigweg	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	21.062,47
3636501	Tageseinrichtungen	700100012	Neubau KiTa Lichtenbroicher Weg	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	38.653,61
3636501	Tageseinrichtungen	700100013	Neubau KiTa Lacombletstraße	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	121.246,00
3636501	Tageseinrichtungen	700100013	Neubau KiTa Lacombletstraße	78510000	Hochbaumaßnahmen	234.010,00
3636501	Tageseinrichtungen	700100022	Erweiterung KiTa Fuldaer Str 33	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	200.000,00
3636501	Tageseinrichtungen	700100022	Erweiterung KiTa Fuldaer Str 33	78510000	Hochbaumaßnahmen	314.929,81
3636501	Tageseinrichtungen	700100025	Erweiterung KiTa Kaldenberger Str	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	202.200,00
3636501	Tageseinrichtungen	701900043	Erweiterung Kita Metzger Straße	78510000	Hochbaumaßnahmen	324.210,19
3636501	Tageseinrichtungen	701900044	Erweiterung Kita Stürzelberger Straße	78510000	Hochbaumaßnahmen	30.797,97
3636501	Tageseinrichtungen	701900094	Flinger Broich 101, Kita PV	78510000	Hochbaumaßnahmen	160.547,50
3636501	Tageseinrichtungen	701900095	Radebergerstr. 31, Haus f. Kinder..., PV	78510000	Hochbaumaßnahmen	120.000,00
3636501	Tageseinrichtungen	701900096	Ulenbergstr. 10, Kita PV	78510000	Hochbaumaßnahmen	57.300,00
3636501	Tageseinrichtungen	790000034	wertverbessernde Maßnahmen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	35.056,82
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	701900048	Neubau Haus der Jugend Lacombletstraße	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	219.717,25
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000032	Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm.	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	13.767,40
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000042	Bau- und Einrichtungsmaßn. freier Träger	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	1.666.734,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
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	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.393,82
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000044	Zuschüsse für Abenteuerspielplätze	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	33.985,00
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000597	Neubau JFE Froschkönigweg	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	59.020,58
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000598	Neubau JFE Lichtenbroicher Weg	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	40.663,23
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000599	Neubau Haus der Jugend Lacombletstraße	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	176.915,19
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000599	Neubau Haus der Jugend Lacombletstraße	78510000	Hochbaumaßnahmen	183.504,01
3636701	Beratungsstellen	790000048	Bau- und Einrichtungsmaßn. freier Träger	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	12.681,00
3636702	Kinderhilfezentrum	790000035	Erwerb von beweglichen Sachen des AV	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.029,00
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	790000017	Beschaffung von Geräten	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	636.920,60
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	43.937,21
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	790000415	Beschaffung Software/Software-lizenzen	78330000	Ausz für den Erwerb immaterieller VG > 410 Euro	256.680,00
4242101	Sport-, Bewegungs- und Talentförderung	700150038	Multifunktionale Sportflächen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	165.838,54
4242401	Vereinssportanlagen	700150040	VSA Sankt Franziskus Straße	78510000	Hochbaumaßnahmen	105.100,00
4242401	Vereinssportanlagen	700150040	VSA Sankt Franziskus Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	170.000,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
4242401	Vereinssportanlagen	700150041	VSA An der Leimkuhle / Klotzbahn	78510000	Hochbaumaßnahmen	18.478,98
4242401	Vereinssportanlagen	701900052	Flutlichtanlage LED Ernst Poensgen Allee	78520000	Tiefbaumaßnahmen	89.182,87
4242401	Vereinssportanlagen	701900053	Flutlichtanlage LED Fleher Straße 224b	78520000	Tiefbaumaßnahmen	118.679,40
4242401	Vereinssportanlagen	701900054	Flutlichtanlage LED Stoffler Kapellenweg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	19.072,80
4242401	Vereinssportanlagen	701900055	Flutlichtanlage LED Heyestr. 61	78520000	Tiefbaumaßnahmen	13.362,95
4242401	Vereinssportanlagen	701900056	Flutlichtanlage LED St.-Franziskus-Str.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	54.933,00
4242401	Vereinssportanlagen	701900057	Flutlichtanlage LED An der Leimkuhle 10	78520000	Tiefbaumaßnahmen	20.625,21
4242401	Vereinssportanlagen	701900058	Flutlichtanlage LED Klotzbahn 1f	78520000	Tiefbaumaßnahmen	19.443,91
4242401	Vereinssportanlagen	701900059	Flutlichtanlage LED Scheideweg 26	78520000	Tiefbaumaßnahmen	117.516,13
4242401	Vereinssportanlagen	701900060	Flutlichtanlage LED Roßbachstraße 41	78520000	Tiefbaumaßnahmen	22.346,61
4242402	BgA Sportpark Niederheid	790000058	Sportpark Niederheid	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	173.913,90
4242402	BgA Sportpark Niederheid	790000058	Sportpark Niederheid	78510000	Hochbaumaßnahmen	130.440,69
4242402	BgA Sportpark Niederheid	790000058	Sportpark Niederheid	78520000	Tiefbaumaßnahmen	83.246,04
4242403	BgA Sportamt	700170003	BSA Pariser Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	99.139,12
4242403	BgA Sportamt	700170009	BSA Am Wald	78520000	Tiefbaumaßnahmen	43.595,74
4242403	BgA Sportamt	700170018	BSA Wilhelm Heinrich Weg	78510000	Hochbaumaßnahmen	38.000,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
4242403	BgA Sportamt	700170018	BSA Wilhelm Heinrich Weg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	48.258,30
4242403	BgA Sportamt	701900032	Flutlichtanlage LED Hans-Böckler Str.	78510000	Hochbaumaßnahmen	26.664,84
4242403	BgA Sportamt	701900033	Flutlichtanlage LED Flinger Broich	78510000	Hochbaumaßnahmen	22.221,43
4242403	BgA Sportamt	701900034	Flutlichtanlage LED Am Staad	78510000	Hochbaumaßnahmen	32.465,05
4242403	BgA Sportamt	701900035	Flutlichtanlage LED Pariser Str.	78510000	Hochbaumaßnahmen	31.603,84
4242403	BgA Sportamt	701900037	Flutlichtanlage LED Windscheidstr.	78510000	Hochbaumaßnahmen	25.146,17
4242403	BgA Sportamt	701900051	Dachsanierung Franz-Rennefeld-Weg, inv.	78510000	Hochbaumaßnahmen	119.881,82
4242403	BgA Sportamt	701900078	Analyse Bodenbeschaffenheit Arena Sportp	78520000	Tiefbaumaßnahmen	20.000,00
4242403	BgA Sportamt	701900079	Flutlichtanlage LED Arena Sportpark	78520000	Tiefbaumaßnahmen	379.031,16
4242403	BgA Sportamt	701900089	Energetische Sanierung BSA Garath	78510000	Hochbaumaßnahmen	94.203,00
4242403	BgA Sportamt	701900090	Energetische Sanierung BSA Eller Vennh.	78510000	Hochbaumaßnahmen	86.749,00
4242403	BgA Sportamt	790000521	Deutsches Tischtenniszentrum-Altbau	78520000	Tiefbaumaßnahmen	180.287,65
4242403	BgA Sportamt	790000538	Funktionalgebäude Woermannstr.	78510000	Hochbaumaßnahmen	63.111,81
4242404	Zuschussgew u Leist an die Bäder GmbH	790000278	Zuschüsse für Investitionen an Vereine	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	101.988,00
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
4242404	Zuschussgew u Leist an die Bäder GmbH	790000542	Neubau Hallenbad Benrath	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	1.894.561,63

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
4242405	BgA städtische Bäder	701900071	Europaplatz1, Rheinbad, PV-Anlage	78510000	Hochbaumaßnahmen	82.142,94
4242405001	BgA Bäder Münster-Therme	705200001	BgA Bäder Münster-Therme	78510000	Hochbaumaßnahmen	25.632,96
4242405007	BgA Bäder FB Benrath	705200007	BgA Bäder FB Benrath	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	18.444,12
4242405007	BgA Bäder FB Benrath	705200007	BgA Bäder FB Benrath	78510000	Hochbaumaßnahmen	58.887,74
4242405008	BgA Bäder FB Allwetterbad	705200008	BgA Bäder FB Allwetterbad	78510000	Hochbaumaßnahmen	3.770,65
4242405009	BgA Bäder Lörick	705200009	BgA Bäder Lörick	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	28.550,00
4242405009	BgA Bäder Lörick	705200009	BgA Bäder Lörick	78510000	Hochbaumaßnahmen	3.008,91
4242405027	BgA Bäder LSB Stettiner Straße	705200027	BgA Bäder LSB Stettiner Straße	78510000	Hochbaumaßnahmen	6.854,00
5151101	Verkehrsleitpläne	701900066	Multi-Mo-Dus_Gehwege	78520000	Tiefbaumaßnahmen	37.140,00
5151101	Verkehrsleitpläne	701900084	Nutzung HBEFA Software Gesamtstadt	78330000	Ausz für den Erwerb immaterieller VG > 410 Euro	11.587,74
5151101	Verkehrsleitpläne	701900098	Mobilitätsstat RathMitte S u. Hermannpl.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	373.606,87
5151101	Verkehrsleitpläne	701900099	Mobilitätsstat. Engerstr,Lorettostr,u.w.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.080.284,75
5151101	Verkehrsleitpläne	701900102	Multi-Mo-DUS Augmented Reality	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	25.210,08
5151101	Verkehrsleitpläne	701900103	Mult-Mo-DUS Happy-Mobility-Radar	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	42.016,81
5151101	Verkehrsleitpläne	701900104	Multi-Mo-DUS Urban Mobility Data Hub	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	36.764,70
5151101	Verkehrsleitpläne	790000587	Mobilstationen	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	132.000,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5151101	Verkehrsleitpläne	790000587	Mobilstationen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	134.692,11
5151104	Zentrale Vergabe- und Submissionstelle	790000526	Mobiliar und Geräte	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.477,50
5151110	Städtebauliche Planung	700890105	Str.Ausb.nicht ordnungsgem.erschl.Baug.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.180.000,00
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	701120019	Garath 2.0 Willkommen in Garath	78520000	Tiefbaumaßnahmen	37.214,30
5151110	Städtebauliche Planung	701190046	SBV Mindener Straße - Amt 61	78520000	Tiefbaumaßnahmen	157.829,12
5151110	Städtebauliche Planung	701190052	SBV Witzelstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	62.124,22
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	701190069	SBV Ulmenstraße (südlicher Teil)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	30.260,96
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	701190144	SBV Nördlich Wacholderstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	12.914,77
5151110	Städtebauliche Planung	701190146	SBV Neusser Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	7.954,43
5151110	Städtebauliche Planung	701190151	SBV Heyestraße (Süd-Ost)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	43.538,64
5151110	Städtebauliche Planung	701190152	Östl. Völklinger Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	9.698,32
5151110	Städtebauliche Planung	701310101	Erschl.Proj. m.int.Zahlg.- Am Quellenb.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	681.781,25
5151110	Städtebauliche Planung	701310102	Erschließungsprojekte - Plockstraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	460.025,37
5151110	Städtebauliche Planung	701340103	Dreiecksfläche Scheffelstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	106.269,74
5353801	Bereitstellung öffentl. Toilettenanlagen	790000410	Baumaßnahmen an öffentl Toilettenanlagen	78510000	Hochbaumaßnahmen	845.101,15
5353801	Bereitstellung öffentl. Toilettenanlagen	790000685	Toilettenkonzept Kommunikation	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	47.500,00
5454101	Straßen	700420005	GS neue Hafenerschl., Erschl. Franzusstr.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,19

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101	Straßen	700460001	GS Verlängerung Böhlerstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	80.000,00
5454101	Straßen	700500004	GS OU Flingern - Königsb. -Rosmarinstr.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,89
5454101	Straßen	700520002	GS VK Heerd - 2. BA	78520000	Tiefbaumaßnahmen	20.242,58
5454101	Straßen	700610006	GS Oberflächenenerneuerung Kö-Bogen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.442.179,13
5454101	Straßen	700610006	GS Oberflächenenerneuerung Kö-Bogen	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	141.527,88
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	275.788,29
5454101	Straßen	700650019	GS Umgest. Plätze/ Konrad-Adenauer-Platz	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.105.741,31
5454101	Straßen	700870002	GS Am Scheitenweg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,70
5454101	Straßen	700890015	GS Rudolfstraße - Zahlungen nach BauGB	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,12
5454101	Straßen	700890015	GS Rudolfstraße - Zahlungen nach BauGB	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,45
5454101	Straßen	700950042	Karlstraße Worringer Str. - Radweg	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	461.984,01
5454101	Straßen	700950065	Radweg Rethelstraße / Franklinbrücke	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	40.619,35
5454101	Straßen	700950072	Parkstände Hinter der Böck	78520000	Tiefbaumaßnahmen	762,50
5454101	Straßen	700950073	Kruppstraße OberbilkerAllee ÖPNV Radwege	78520000	Tiefbaumaßnahmen	4.197,79
5454101	Straßen	700950074	Radweg Joseph-Beuys-Ufer / Oederallee	78520000	Tiefbaumaßnahmen	5.936,96

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101	Straßen	700950074	Radweg Joseph-Beuys-Ufer / Oederallee	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	96.694,11
5454101	Straßen	700950077	Aufm Hennekamp Radverkehrsführung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	74.644,10
5454101	Straßen	700960011	AS Freilegungsmaßnahmen Grunderwerb	78210000	Ausz für Erwerb Grundstücke und Gebäude	5.083,00
5454101	Straßen	700970005	GS Friedrich-Ebert-Straße EKISO	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	44.082,76
5454101	Straßen	700970007	Immermannstraße EKISO	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,59
5454101	Straßen	701070016	Radwegenetz	78520000	Tiefbaumaßnahmen	139.174,03
5454101	Straßen	701070016	Radwegenetz	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	612.051,90
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	1.062.143,21
5454101	Straßen	701070049	BS RHN Oederallee / Hofgartenrampe	78520000	Tiefbaumaßnahmen	88.199,02
5454101	Straßen	701070049	BS RHN Oederallee / Hofgartenrampe	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	206.231,54
5454101	Straßen	701070066	Ludwig-Hammers-Platz Radverkehr	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	30.056,66
5454101	Straßen	701070070	Radweg Aufm Hennekamp	78520000	Tiefbaumaßnahmen	25.038,91
5454101	Straßen	701120018	Garath 2.0 Süd-West, Freiraumgestaltung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,38

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101	Straßen	701190011	SBV Witzelstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	89,79
5454101	Straßen	701190017	GS SBV "Gartenstadt Reizenstein"	78520000	Tiefbaumaßnahmen	16.755,93
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	701190048	SBV Hüttenstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,06
5454101	Straßen	701190058	SBV Krefelder Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,72
5454101	Straßen	701190071	SBV Ulmenstraße (Südteil)	78520000	Tiefbaumaßnahmen	53.544,40
5454101	Straßen	701310003	Rest-Erschließung Plockstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,38
5454101	Straßen	701340104	Dreiecksfläche Scheffelstraße Anteil 66	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	1.796,00
5454101	Straßen	701480004	Maßnahmen Bundesstraßen	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	502.685,40
5454101	Straßen	701520001	Mitte Süd - nördl. Benrather Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	580.962,19
5454101	Straßen	701520002	Mitte Süd - GAP bis Benrather Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,57
5454101	Straßen	701520003	Mitte Süd - Friedrichstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	420.329,21
5454101	Straßen	701520004	Mitte Süd - Bilker Allee	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,26
5454101	Straßen	701550001	Radleitroute Nord-Süd	78520100	Tiefbaumaßnahmen Planungskosten	680.000,00
5454101	Straßen	701550002	Radleitroute West-Ost	78520100	Tiefbaumaßnahmen Planungskosten	740.000,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101	Straßen	701600001	Erneuerung und Erhalt Gasbeleuchtung	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	612.459,21
5454101	Straßen	701600002	Erneuerung und Erhalt Strombeleuchtung	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	3.958.496,59
5454101	Straßen	790000179	AS Beschaffung von Maschinen und Geräten	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	3.274,40
5454101	Straßen	790000181	GS Unterirdische Depotcontainer	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	7.938,28
5454101	Straßen	790000262	GS Kleinere Straßenbaumaßnahmen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	526.659,54
5454101	Straßen	790000270	GS Austausch Gaslichtp. geg.Stromlichtp.	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	37.743,21
5454101	Straßen	790000511	GS Kaiserswerther Markt	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,55
5454101	Straßen	790000519	GS Umgestaltung Schadowstraße	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	809.490,00
5454101	Straßen	790000519	GS Umgestaltung Schadowstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	4.923.163,32
5454101	Straßen	790000519	GS Umgestaltung Schadowstraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	888.079,48
5454101	Straßen	790000552	Kreisverkehrs Höherhofstr, Gubener Str	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,65
5454101	Straßen	790000558	Umbau Aachener Platz	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,28
5454101	Straßen	790000559	Neugestaltung der Mühlenstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	401.481,96
5454101	Straßen	790000571	Klinke 2. BA	78520000	Tiefbaumaßnahmen	8.504,17
5454101	Straßen	790000588	Südverlängerung Toulouser Allee	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,86
5454101	Straßen	790000601	Neubau Jugendverkehrsschule	78510000	Hochbaumaßnahmen	209.857,27

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101	Straßen	790000602	Ausbau Knotenpunkt Hildener Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	22.710,25
5454101	Straßen	790000612	Knotenpunkt Forst-/Kleinstraße	78210000	Ausz für Erwerb Grundstücke und Gebäude	9.932,80
5454101	Straßen	790000612	Knotenpunkt Forst-/Kleinstraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	18.336,16
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	45.000,00
5454101	Straßen	790000625	Südring - Ausbau einer Veloroute	78520000	Tiefbaumaßnahmen	50.792,78
5454101	Straßen	790000633	Modellvorhaben VinDUS	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	57.946,07
5454101	Straßen	790000686	LOA - Lärmsanierungsmaßnahmen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	257.671,87
5454101	Straßen	790000690	Verkehrsanlagen Arena	78520000	Tiefbaumaßnahmen	527,65
5454101	Straßen	790000696	SIDI-Beleuchtungskonzept Altstadt	78520000	Tiefbaumaßnahmen	47.045,47
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	700510005	GS Unterführung Bf. Gerresheim	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	96.851,32
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	700610011	GS Kö-Bogen I. BA	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,85
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	701240018	GS Brücke Kennedydamm	78520000	Tiefbaumaßnahmen	756.172,50
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	701240020	GS Brücke Annostraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,76

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	701400003	GS RRX Bamberger Straße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,20
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	701480003	Brücke Werdener Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	252.828,66
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	790000655	AS Beschaffung von Maschinen und Geräten	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	34.164,00
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	790000656	Rheinufertunnel BOS-Digitalfunkanlage	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	235.432,40
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	790000680	Ersatzbau Hochstraße Benediktusstraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	315.420,31
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	790000681	Theodor-Heuss-Brücke Zukunftstrategie	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	564.539,55
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	790000687	Eisenbahnüberführung-Rosmarin/Ro nsdorfer	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	2.058.175,57
5454601	Parkraumbewirtschaftung	700410001	Verkehrsverb./ Verkehrsberuhigungsm.	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	243.912,52
5454601	Parkraumbewirtschaftung	700950012	Stellplatzablösungsbeträge gem§51BauONRW	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	7.447.273,45
5454601	Parkraumbewirtschaftung	700950012	Stellplatzablösungsbeträge gem§51BauONRW	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.431.490,04
5454601	Parkraumbewirtschaftung	700950078	P+R-Froschenteich	78520000	Tiefbaumaßnahmen	105.317,14
5454601	Parkraumbewirtschaftung	790000617	Parkraummanagement Parkscheinautomaten	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	153.599,70
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahnanl.)	701170001	ÖPNV / Haltestellen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	550.982,29
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahnanl.)	701170002	GS Haltestelle Friedrich-Ebert-Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,12
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahnanl.)	701500001	ÖPNV Beschleunigung	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	110.721,10
5454702	BgA Bahnanlagen	700380007	Brandschutz Bahnhof Nordstraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	137.925,81

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454702	BgA Bahnanlagen	700380008	Brandschutz Bf. Heinrich-Heine-Allee	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	18.173,77
5454702	BgA Bahnanlagen	700380009	Brandschutz Hbf	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	1.519.946,25
5454702	BgA Bahnanlagen	700380010	Brandschutz Bf. Steinstr.	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	45.452,24
5454702	BgA Bahnanlagen	700380011	Brandschutz Bf. Oststraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	201.113,46
5454702	BgA Bahnanlagen	701350001	U81(1.BA)-Freiligrathpl.-Flugh. Terminal	78520000	Tiefbaumaßnahmen	9.930.212,01
5454702	BgA Bahnanlagen	701350001	U81(1.BA)-Freiligrathpl.-Flugh. Terminal	78520100	Tiefbaumaßnahmen Planungskosten	1.946.499,41
5454702	BgA Bahnanlagen	701350005	U81 3. BA Flugh. Terminal-Flugh. Bahnhof	78520100	Tiefbaumaßnahmen Planungskosten	76.110,80
5454702	BgA Bahnanlagen	790000194	Wehrhahn-Linie	78520200	Tiefbaumaßnahmen Wehrhahnlinie	11.310.941,93
5454702	BgA Bahnanlagen	790000199	Beschaffung von bewegl. Anlagevermögen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	4.424,90
5454702	BgA Bahnanlagen	790000200	Verlängerung Linie 701 bis Theodorstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.422.622,94
5454702	BgA Bahnanlagen	790000684	Stadtbahnstrecke Kennedydamm-Messe Nord	78520000	Tiefbaumaßnahmen	549.686,95
5454702	BgA Bahnanlagen	790000684	Stadtbahnstrecke Kennedydamm-Messe Nord	78520100	Tiefbaumaßnahmen Planungskosten	2.780,41
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	700420016	Speditionsstraße 2. BA	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	348.740,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	700460002	Böhlerstraße	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	113.000,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	700830005	QP Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	4.719,49
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	700850002	KSP in öffentlichen Grünanlagen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	7.500,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	700850002	KSP in öffentlichen Grünanlagen	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	5.108,32
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	700860002	Ertüchtigung des öffentlichen Grüns	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	58.957,96
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	700870003	Am Scheitenweg Süd	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	49.385,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	700890016	Rudolfstraße	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	6.218,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701070041	Karlstraße	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	20.963,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701070069	Radverkehranlage Hofgartenrampe FW Bäume	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	3.915,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701070071	Radweg Auf'm Hennekamp Bäume	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	23.774,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701190055	SBV Grand Central	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	0,90
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701190055	SBV Grand Central	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	11.974,38
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701320011	Masterplan KSP allgemein	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	312.429,58
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701320011	Masterplan KSP allgemein	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	1.082.857,85
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	790000333	kulturhistorische Grünanlagen	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	328.261,95
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000366	Ersatzbaumpflanzungen	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	1.415.866,73
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000550	Luegplatz	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	31.131,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000576	Umgestaltung Schadowstraße	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	194.030,66

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000579	Unterrather Straße - Klinke 2.BA	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	6.745,64
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000613	Knoten Forststraße/Kleinstraße	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	10.292,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000629	Neubau Jugendverkehrsschule Straßenbäume	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	31.217,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000644	Grafenberger Allee FW Bäume	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	145.235,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000713	Spenden für die Pflanzung von Bäumen	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	550,00
5555302	Bestattungen	700830004	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	17.374,00
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701120003	Umgestaltung/Neubau Freiraum-öffentl.Flä	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	33.311,09
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701120003	Umgestaltung/Neubau Freiraum-öffentl.Flä	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	361.809,23
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701120005	Umgestaltung Freiraum a. halböffentl.Flä	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	362.500,00
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701190021	SBV Gartenstadt Reitzenstein	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	67.301,04
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701190021	SBV Gartenstadt Reitzenstein	78520000	Tiefbaumaßnahmen	31.777,00
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701190043	SBV - Derendorfer Stadtquartiere -Amt 68	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	28.452,37
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701330011	Neu- und Umbau von Grünanlagen allgemein	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	370.687,50
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000208	Ersatzmaßnahmen nach dem LG NRW	78210000	Ausz für Erwerb Grundstücke und Gebäude	999.127,31
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000208	Ersatzmaßnahmen nach dem LG NRW	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	340.560,12
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000600	Bepflanzung, Kälteinsel, Entsiegelung	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	487.427,19

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000609	Nordpark Fußgängerbrücke	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	14.323,08
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000677	ÖGA Am Scheitenweg Süd	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	180.000,00
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000679	Landskrone	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	96.584,20
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000715	Schillerplatz 2.BA	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	265.751,00
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000727	Stützmauer Schloss Eller	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	600.459,98
5555501	Wald-/Forstwirtsch., Landschaftspflege	700830002	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	885,15
5555501	Wald-/Forstwirtsch., Landschaftspflege	790000212	Aufforstung von Waldflächen	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	27.779,68
5555501	Wald-/Forstwirtsch., Landschaftspflege	790000337	Attraktivierung Wildpark	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.090,29
5555501	Wald-/Forstwirtsch., Landschaftspflege	790000337	Attraktivierung Wildpark	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	1.850,30
5555501	Wald-/Forstwirtsch., Landschaftspflege	790000669	Waldschule	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.582,00
5555501	Wald-/Forstwirtsch., Landschaftspflege	790000669	Waldschule	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	13.891,81
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	700010002	Messgeräte Luftmesseinrichtungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	8.385,15
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	700020001	Alllasten- und Grundwassersanierung	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	136.300,00
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	700050001	Lärminderungsplan	78520000	Tiefbaumaßnahmen	20.000,00
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	790000021	Grundwasserbeobachtungsbrunnen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	24.365,15
5656102	Klimaschutzprogramm	701900031	PV-Anlage Mehrgenerationenbad Benrath	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	52.432,96

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5656102	Klimaschutzprogramm	790000275	Energetische Sonderprojekte	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	42.826,54
5656102	Klimaschutzprogramm	790000291	Klimaschutzprogramm, Mobiliar und Geräte	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	4.586,73
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	790000670	Installation von Trinkbrunnen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	179.979,16
5757101001	Wirtschaftsförd./internation. Angeleg enh.	790000029	Mobiliar und Geräte	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	801,02
5757301	BgA Städtische Hallen	701900118	PV-Anlage Rotterdamer Str.141 Stadthalle	78510000	Hochbaumaßnahmen	43.697,48
5757307001	Arena	701490001	Arena - BgA Hallen Sportamt	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	4.835.296,12
5757307002	Castello	701490002	Castello - BgA Hallen Sportamt	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	54.538,61
5757307002	Castello	701490002	Castello - BgA Hallen Sportamt	78510000	Hochbaumaßnahmen	8.177,79
5757307004	Halle Siegburger Str.	701490004	Halle SiegburgerStr - BgA HallenSportamt	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	37.407,51
5757307004	Halle Siegburger Str.	701490004	Halle SiegburgerStr - BgA HallenSportamt	78510000	Hochbaumaßnahmen	641.972,53
5757307004	Halle Siegburger Str.	701490004	Halle SiegburgerStr - BgA HallenSportamt	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	24.365,93
7009001001	W. und K. Festag	701380001	W. und K. Festag	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	2.664,89
7009001005	Dr.Rennebom/Dr.Rützel	701380005	Dr.Rennebom/Dr.Rützel	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	16.157,50
7009001009	Franz-Josef und Elisabeth-Spies	701380009	Franz-Josef und Elisabeth-Spies	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	493.952,22
7009001012	Jutta Cuny-Franz	701380012	Jutta Cuny-Franz	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	16.786,03
7009001013	Park und Kulturdenkmal Friedhof Golzheim	701380013	Park und Kulturdenkmal Friedhof Golzheim	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	39.596,73

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
7009001014	Paul Giradet	701380014	Paul Giradet	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	1.215,95
7009001017	Glasmuseum Hentrich	701380017	Stiftung Hentrich	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	58.451,48
7009001018	niederl. Glassammlung Knecht-Drenth	701380018	Stiftung Knecht-Drenth	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	2.463,57
7009001019	Carl und Ruth Lauterbach	701380019	Carl und Ruth Lauterbach	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	60.000,00
7009001021	Monjau/Levin	701380021	Monjau/Levin	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	964,18
7009001022	Städt. Musikschule Düsseldorf	701380022	Städt. Musikschule Düsseldorf	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	619,90
7009001023	Roland Weber für Schloss Benrath	701380023	Roland Weber für Schloss Benrath	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	124.315,39
7009001025	Giersiepen Stiftung	701380025	Giersiepen Stiftung	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	2.043,20
7009001027	Gaul-Stiftung	701380027	Gaul-Stiftung	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	175.853,26
7009001027	Gaul-Stiftung	701380027	Gaul-Stiftung	78459000	Ausz f Erwerb v KapMP v so ausl Bereich	26.000,00
7009002001	Nachlass Marquardt	701390001	Nachlass Marquardt	78440000	Ausz f Erwerb von Investmentzertifikaten	4.215,34
						214.907.007,82

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
6161201	Allgemeine Finanzwirtschaft	69270000	Kreditaufn für Invest v Kreditinstituten	560.453.638,00
				560.453.638,00

1 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 2022.

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

2 RAHMENBEDINGUNGEN 2023

Nach den Berechnungen des statistischen Bundesamtes entwickelte sich die deutsche Wirtschaft im Jahr 2023 in einem nach wie vor krisengeprägten Umfeld schwach. So sank das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt im Vergleich zu 2022 um 0,3 Prozent, insbesondere bedingt durch ein schwaches 4. Quartal 2023.

Die Entwicklung lief nach den Erkenntnissen des Statistischen Bundesamtes in den einzelnen Wirtschaftsbereichen unterschiedlich. So konnten die meisten Dienstleistungsbereiche ihre wirtschaftlichen Aktivitäten ausweiten und die Wirtschaft stützen. Dagegen sank die Wirtschaftsleistung im Produzierenden Gewerbe und im Baugewerbe. Insbesondere der Hochbau war von weiterhin hohen Baukosten, dem Fachkräftemangel und den zunehmend schlechteren Finanzierungsbedingungen betroffen.

Der private Konsum nahm im Jahr 2023 preisbereinigt um 0,8 Prozent gegenüber dem Vorjahr ab. Hier spielen die im Jahresdurchschnitt 2023 um 5,9 Prozent gestiegenen Verbraucherpreise eine maßgebliche Rolle.

Insgesamt setzte sich somit die Erholung der deutschen Wirtschaft vom Einbruch im Corona-Jahr 2020 nicht weiter fort. Im Vergleich zu 2019 stieg das Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2023 lediglich um 0,7 Prozent.

Trotz der schwachen wirtschaftlichen Entwicklung erwies sich der Arbeitsmarkt in Deutschland auch im Jahr 2023 als robust. So stieg die Zahl der Erwerbstätigen in Deutschland auf durchschnittlich 45,9 Millionen. Dies entspricht einem Anstieg von 0,7 Prozent gegenüber dem Vorjahr und ist laut Angaben des Statistischen Bundesamtes erneut ein historischer Höchststand auf dem Arbeitsmarkt.

Dessen ungeachtet stieg die Zahl der Arbeitslosen am Düsseldorfer Arbeitsmarkt mit Stand Dezember 2023 gegenüber dem gleichen Vorjahresmonat um 2.490 Personen

auf 25.252 Personen, was einer Arbeitslosenquote zum Dezember 2023 von 7,2 Prozent (Vorjahr 6,5 Prozent) entspricht. Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften nach SGB II sank dagegen bis Dezember 2023 im Vergleich zum Vorjahr um rund 650 auf 28.422 Gemeinschaften.

Die Prognosen zur Einwohnerentwicklung der Landeshauptstadt Düsseldorf gehen weiterhin von einer wachsenden Stadt aus. So stieg zum Jahresende 2023 die Zahl der Einwohner um rund 2.500 auf 655.717 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 der Neubau der Realschule an der Schlüterstraße 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 insbesondere der Umbau des Schumannhauses voranschritt.

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 der steigenden Defizite der Rheinbahn AG weitgehend aufgebraucht sind. 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.

3 ERLÄUTERUNGEN ZUR ERTRAGSLAGE

3.1 ÜBERBLICK

Das Jahresergebnis des Vorjahres, der Haushaltsansatz 2023 sowie das Jahresergebnis 2023 wird im Folgenden dargestellt (Angaben in Mio. Euro):

Entwurf Lagebericht 31. Dezember 2023

Erträge / Aufwendungen	Jahres- ergebnis	Haushalts- ansatz	Fortge- schriebe- ner Haushalts- ansatz	Jahres- ergebnis	Vergleich Jahres- ergebnis abzüglich Haushalts- ansatz
	2022	2023	2023	2023	2023
Steuererträge	2.032,5	1.823,2	1.823,2	2.414,5	591,3
sonstige ordentliche Erträge	1.455,9	1.426,6	1.426,6	1.416,7	-9,9
Zwischensumme ordentliche Erträge	3.488,4	3.249,8	3.249,8	3.831,2	581,4
Personal- und Versorgungsaufwand	-873,6	-852,0	-852,0	-864,1	-12,1
sonstiger ordentlicher Aufwand	-2.576,2	-2.835,8	-2.927,5	-2.793,1	42,7
Zwischensumme ordentliche Aufwendungen	-3.449,8	-3.687,8	-3.779,5	-3.657,2	30,6
ordentliches Ergebnis	38,6	-437,9	-529,6	174,0	611,9
Finanzerträge	28,5	21,7	21,7	45,4	23,7
Finanzaufwendungen	-9,6	-24,3	-24,3	-8,5	15,8
Finanzergebnis	18,9	-2,6	-2,6	36,9	39,5
außerordentliches Ergebnis	35,6	229,6	229,6	83,2	-146,4
Jahresergebnis	93,2	-210,9	-302,5	294,1	505,0
nachrichtlich: Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-29,0	-	-	-43,6	-

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

In 2023 betragen die ordentliche Erträge 3.831,2 Mio. Euro (Vorjahr 3.488,4 Mio. Euro) und die ordentliche Aufwendungen -3.657,2 Mio. Euro (Vorjahr -3.449,8 Mio. Euro). Das ordentliche Ergebnis schließt somit mit einem Überschuss von 174,0 Mio. EUR (Vorjahr 38,6 Mio. Euro) ab.

Das Finanzergebnis stellt sich mit 36,9 Mio. Euro (Vorjahr 18,9 Mio. Euro) ebenfalls positiv dar. Insgesamt werden Finanzerträge in Höhe von 45,4 Mio. Euro (Vorjahr 28,5 Mio. Euro) ausgewiesen, während die Finanzaufwendungen -8,5 Mio. Euro (Vorjahr -9,6 Mio. Euro) betragen.

Das außerordentliche Ergebnis resultiert aus der Aktivierung der saldierten pandemie- und kriegsbedingten Belastungen in Höhe von 83,2 Mio. Euro (Vorjahr 35,6 Mio. Euro).

Zusammengefasst beläuft sich das Jahresergebnis zum 31. Dezember 2023 auf 294,1 Mio. Euro (Vorjahr 93,2 Mio. Euro). Das Jahr 2023 schließt auf Ebene des Jahresergebnisses damit um 505,0 Mio. Euro besser ab als im Haushaltsansatz abgebildet.

3.2 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
	2022	2023	2023	2023	2023
Steuern und ähnliche Abgaben	2.032,5	1.823,2	1.823,2	2.414,5	591,3
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	515,2	439,4	439,4	440,5	1,1
sonstige Transfererträge	26,6	34,1	34,1	25,8	-8,3
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	291,7	317,8	317,8	320,1	2,3
privatrechtliche Leistungsentgelte	99,3	106,3	106,3	110,2	3,9
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285,5	283,3	283,3	310,9	27,6
sonstige ordentliche Erträge	233,0	243,3	243,3	204,9	-38,4
aktivierte Eigenleistungen	4,6	2,4	2,4	4,3	1,8
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ordentliche Erträge	3.488,4	3.249,8	3.249,8	3.831,2	581,4

Entwurf Lagebericht 31. Dezember 2023

Die Steuererträge von 2.414,5 Mio. Euro (Vorjahr 2.032,5 Mio. Euro) setzen sich im Einzelnen zusammen aus (Angaben in Mio. Euro):

Steuerart	Wert zum 31.12.2023	Wert zum 31.12.2022
Gewerbsteuererträge	1.672,2	1.301,9
Gemeindeanteil an ESt	411,3	407,6
Grundsteuer A und B	147,8	147,4
Gemeindeanteil an USt	126,2	124,2
Familienleistungsausgleich	46,9	38,9
sonstige Steuern und Ausgleichsleistungen	10,1	12,4

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 steigen die Gewerbesteuererträge (brutto) von 1.301,9 Mio. Euro um 370,3 Mio. Euro auf 1.672,2 Mio. Euro. Auch der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Anstieg um 3,7 Mio. Euro auf 411,3 Mio. Euro) und der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Anstieg um 2,0 Mio. Euro auf 126,2 Mio. Euro) fallen im Vergleich zum Vorjahr höher aus. Die übrigen Steuererträge inklusive Ausgleichsleistungen steigen in Summe um 6,0 Mio. Euro. Insgesamt fallen die Steuern und ähnlichen Abgaben in 2023 um 382,0 Mio. Euro höher aus als in 2022.

Im Vergleich zur Planung für das Jahr 2023 ist im Bereich der Steuern ein Mehrertrag in Höhe von saldiert 591,3 Mio. Euro zu verzeichnen. Die Entwicklung resultiert weit überwiegend aus einem höheren Gewerbesteuerertrag (Mehrertrag 597,2 Mio. Euro). Diesem Mehrertrag steht insbesondere beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ein Minderertrag im Vergleich zur Planung von 7,2 Mio. Euro entgegen.

Die inflationsbegründeten Preissteigerungen haben zu steigenden Gewinnen der Unternehmen geführt, wodurch erhebliche Mehrerträge bei der Gewerbesteuer generiert wurden.

Weiterhin sorgten die Reaktivierung der unter Corona ausgesetzten Vorauszahlungen sowie die nun zu versteuernden Corona-Hilfen des Bundes im Haushaltsjahr 2023 für nicht planbare Mehrerträge.

Hierbei ist auch zu beachten, dass überwiegend Einmaleffekte in 2023 dafür verantwortlich sind, welche sich nicht auf die Folgejahre übertragen lassen.

Als pandemie- und kriegsbedingte geringere Erträge im Bereich Steuern wurden saldiert 20,4 Mio. Euro (Vorjahr 14,0 Mio. Euro) bei der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe berücksichtigt. Die Belastung im Jahr 2023 bezieht sich ausschließlich auf verminderte Gemeindeanteile an der Einkommensteuer.

Die sonstigen Transfererträge schließen um 8,3 Mio. Euro niedriger ab als planerisch veranschlagt. Wesentliche Mindererträge entfallen auf die Bereiche Soziale Leistungen mit 6,3 Mio. Euro (hiervon entfallen auf Hilfen zur Pflege 3,3 Mio. Euro und Eingliederungshilfen 1,8 Mio. Euro) und Kinder-, Jugend- und Familienhilfe mit 2,0 Mio. Euro.

Als kriegsbedingte Mehrerträge wurden bei den sonstigen Transfererträgen 0,2 Mio. Euro ermittelt. Pandemiebedingte Mehrerträge fielen in 2023 in dieser Position nicht an.

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen fielen um 27,6 Mio. Euro höher aus als planerisch veranschlagt. Diese sind im Wesentlichen begründet durch höhere Erträge im Vergleich zur Planung im Bereich Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Mehrertrag 19,2 Mio. Euro) sowie durch Mehrerträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes für Unterkunft und Heizung (Mehrertrag 8,0 Mio. Euro).

Im Zusammenhang mit den pandemie- und kriegsbedingten Belastungen wurden bei den Kostenerstattungen und -umlagen Mehrerträge in Höhe von 6,9 Mio. Euro bei der Berechnung der Bilanzierungshilfe berücksichtigt.

Im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge führt eine Vielzahl von Effekten zu einer saldierten Minderung im Vergleich zur Planung in Höhe von 38,4 Mio. Euro. Zu den wichtigsten Effekten gehören Mindererträge aus der Veräußerung von Grund und Boden in Höhe von 42,1 Mio. Euro sowie aus Nachforderungszinsen im Zusammenhang mit der Gewerbesteuer in Höhe von 10,2 Mio. Euro. Diesen Mindererträgen stehen unter anderem Mehrerträge aus Erstattungen für Vorjahre (Mehrertrag 5,2 Mio. Euro), aus der Konzessionsabgabe (Mehrertrag 3,1 Mio. Euro) und aus den Säumniszuschlägen (Mehrertrag 2,8 Mio. Euro) gegenüber.

Als pandemie- und kriegsbedingte höhere Erträge wurden bei der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe 0,5 Mio. Euro berücksichtigt.

In den übrigen Ertragspositionen sind nur geringe Abweichungen zwischen Planung und Jahresergebnis von saldiert 9,1 Mio. Euro zu verzeichnen. Für diese Positionen wurden als pandemie- und kriegsbedingt höhere Erträge 59,2 Mio. Euro berücksichtigt. Hiervon entfallen 56,9 Mio. Euro auf die Position Zuwendungen.

Insgesamt sind die ordentlichen Erträge um 581,4 Mio. Euro höher als planerisch veranschlagt.

Im Zuge der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe wurden bei den ordentlichen Erträgen insgesamt 46,5 Mio. Euro als pandemie- und kriegsbedingte höhere ordentliche Erträge berücksichtigt.

Entwurf Lagebericht 31. Dezember 2023

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
	2022	2023	2023	2023	2023
Personal- aufwendungen	-781,3	-774,4	-774,4	-790,6	-16,2
Versorgungs- aufwendungen	-92,3	-77,5	-77,5	-73,5	4,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-702,0	-902,7	-969,0	-741,4	161,3
bilanzielle Abschreibungen	-174,8	-182,7	-182,7	-177,2	5,5
Transfer- aufwendungen	-1.273,2	-1.332,2	-1.347,2	-1.378,1	-45,9
sonstige ordentliche Aufwendungen	-426,2	-418,2	-428,6	-496,3	-78,1
ordentliche Aufwendungen	-3.449,8	-3.687,8	-3.779,5	-3.657,2	30,6

Im Vergleich zur Planung ergeben sich Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen in Höhe von insgesamt 16,2 Mio. Euro. Als pandemie- und kriegsbedingte höhere Aufwendungen wurden bei der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe 2,1 Mio. Euro berücksichtigt.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen schließen im Vergleich zur Planung mit einer Verbesserung von 161,3 Mio. Euro ab. Hier zeigt sich, dass die insbesondere krisenbedingte Ansatzserhöhung von 713,7 Mio. Euro im Haushalt 2022 auf 902,7 Mio. Euro im Haushalt 2023 nicht ausgeschöpft werden musste. Wesentliche Minderaufwendungen ergaben sich insbesondere bei der Bewirtschaftung und Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (Minderaufwand 173,9 Mio. Euro). Hiervon entfällt insbesondere auf die Energiekosten ein Minderaufwand von 69,8 Mio. Euro. Weitere Minderaufwendungen (ohne Energiekosten) bei der Bewirtschaftung und Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens ergaben sich im Wesentlichen in den Bereichen Klimaschutzprogramm (Minderaufwendungen 60,0 Mio. Euro, hier wurden allerdings Mittel in Höhe von 27,7 Mio. Euro bereichsübergreifend bereitgestellt), Schulträgeraufgaben (Minderaufwand 11,3 Mio. Euro) und Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV (Minderaufwand 10,4 Mio. Euro). Mehraufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen ergaben sich bei den Erstattungsleistungen (Mehraufwand 5,4 Mio. Euro) und den sonstigen Sachleistungen (Mehraufwand 5,1 Mio. Euro).

Als pandemie- und kriegsbedingte höhere Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen wurden bei der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe 57,6 Mio. Euro berücksichtigt.

Die Transferaufwendungen betragen 1.378,1 Mio. Euro und stellen den größten Anteil an den Aufwendungen dar. Im Vergleich zur Planung schließen die Transferaufwendungen mit Mehraufwendungen in Höhe von 45,9 Mio. Euro ab. Diese entfallen insbesondere auf die Gewerbesteuerumlage (Mehraufwand 43,6 Mio. Euro), die Hilfen zur Erziehung (Mehraufwand 26,7 Mio. Euro), die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbslosigkeit (Mehraufwand 19,7 Mio. Euro), die sonstigen Leistungen (Mehraufwand 8,0 Mio. Euro) und die Tageseinrichtungen (Mehraufwand 7,2 Mio. Euro). Wesentliche Minderaufwendungen im Vergleich zur Planung ergaben sich demgegenüber im Zusammenhang mit Verlustübernahmen bei der Rheinbahn AG (Minderaufwand 43,4 Mio. Euro) und im Zusammenhang mit dem VRR (Minderaufwand 9,2 Mio. Euro).

Als pandemie- und kriegsbedingte höhere Aufwendungen wurden bei den Transferaufwendungen im Zuge der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe insgesamt 23,2 Mio. Euro berücksichtigt.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen schließen im Vergleich zur Planung mit einer Verschlechterung von 78,1 Mio. Euro ab. Mehraufwendungen ergaben sich in Höhe von 47,1 Mio. Euro für Umlagerückstellungen nach § 37 Absatz 5 KomHVO und für die Wertberichtigung von Forderungen in Höhe von 32,9 Mio. Euro.

Als pandemie- und kriegsbedingte höhere Aufwendungen wurden in dieser Position bei der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe insgesamt 43,3 Mio. Euro berücksichtigt.

Saldiert schließen die ordentlichen Aufwendungen mit Mehraufwendungen in Höhe von 30,6 Mio. Euro ab. Als pandemie- und kriegsbedingte höhere ordentliche Aufwendungen wurden bei der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe 126,2 Mio. Euro berücksichtigt.

Das Finanzergebnis ist im Vergleich zur Planung um 39,5 Mio. Euro höher als veranschlagt, insbesondere bedingt durch höhere Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (Mehrertrag 15,8 Mio. Euro) sowie gestiegene Zinserträgen von Kreditinstituten (Mehrertrag 7,1 Mio. Euro) und ersparte Zinsaufwendungen gegenüber Kreditinstituten (Minderaufwand 17,7 Mio. Euro).

Als pandemie- und kriegsbedingte Belastung wurden beim Finanzergebnis im Zuge der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe 3,5 Mio. Euro berücksichtigt.

Die oben beschriebenen Effekte aus der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe führen per Saldo zu außerordentlichen Erträgen in Höhe von 83,2 Mio. Euro. Der Zuführungsbetrag ist damit um 146,4 Mio. Euro geringer als planerisch veranschlagt.

Insgesamt ergibt sich ein Jahresergebnis in Höhe von 294,1 Mio. Euro. Der Haushalt 2023 ist damit ausgeglichen.

3.3 KENNZAHLEN ZUR ERTRAGSLAGE

Der Anteil der wichtigsten Aufwandsarten an den gesamten ordentlichen Aufwendungen ist im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 ungefähr gleichgeblieben. Den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen haben die Transferaufwendungen mit 37,7 Prozent (Vorjahr 36,9 Prozent). Es folgen die Personalaufwendungen mit 21,6 Prozent (Vorjahr 22,7 Prozent) sowie die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen mit 20,3 Prozent (Vorjahr 20,4 Prozent).

Der Aufwandsdeckungsgrad beträgt in 2023 104,8 Prozent (Vorjahr 101,1 Prozent). Demnach reichen die ordentlichen Erträge aus, um die ordentlichen Aufwendungen zu decken.

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

4 ERLÄUTERUNGEN ZUR FINANZLAGE

4.1 ÜBERBLICK

Die Entwicklung der Finanzlage vom Jahresergebnis 2022 über den Haushaltsansatz 2023 bis zum Jahresergebnis 2023 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
	2022	2023	2023	2023	2023
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.220,4	3.011,4	3.011,4	3.700,5	689,1
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.074,0	-3.458,7	-3.642,9	-3.342,4	116,3
Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	146,4	-447,2	-631,4	358,1	805,3
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	217,5	278,0	278,0	190,4	-87,6
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-338,2	-626,8	-807,3	-403,2	223,6
Saldo aus Investitions- tätigkeit	-120,6	-348,8	-529,3	-212,8	136,0
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	305,1	872,7	1.084,3	0,1	-872,6
Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	-240,5	-76,6	-76,6	-86,8	-10,2
Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	64,6	796,0	1.007,7	-86,7	-882,7
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	90,3	0,0	-153,0	58,7	58,7

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

In 2023 wurden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 3.700,5 Mio. Euro (Vorjahr 3.220,4 Mio. Euro) realisiert und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von -3.342,4 Mio. Euro (Vorjahr -3.074,0 Mio. Euro) geleistet. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf 358,1 Mio. Euro (Vorjahr 146,4 Mio. Euro) und schließt damit positiv ab.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit schließt in Höhe von -212,8 Mio. Euro (Vorjahr -120,6 Mio. Euro) ab.

Insgesamt stehen den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 190,4 Mio. Euro (Vorjahr 217,5 Mio. Euro) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von -403,2 Mio. Euro (Vorjahr -338,2 Mio. Euro) gegenüber. Die Investitionsauszahlungen fallen schwerpunktmäßig in den Bereichen Schulträgeraufgaben zuzüglich Schulbau (205,8 Mio. Euro, Vorjahr 159,0 Mio. Euro), Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV (65,8 Mio. Euro, Vorjahr 76,6 Mio. Euro), Kultur und Wissenschaft (29,0 Mio. Euro, Vorjahr 21,1 Mio. Euro) und Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (25,5 Mio. Euro, Vorjahr 23,2 Mio. Euro) an.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt -86,7 Mio. Euro (Vorjahr 64,6 Mio. Euro).

Insgesamt belaufen sich die Änderungen der eigenen Finanzmittel im Zeitraum bis zum 31. Dezember 2023 auf 58,7 Mio. Euro (Vorjahr 90,3 Mio. Euro).

4.2 HAUSHALTSWIRTSCHAFTLICHE BETRACHTUNG

Insgesamt steigen die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Vergleich zur Planung um 689,1 Mio. Euro. Davon entfallen allein auf die Gewerbesteuer Mehreinzahlungen in Höhe von 548,5 Mio. Euro.

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind im Vergleich zum Planansatz um 116,3 Mio. Euro niedriger. Dies beruht unter anderem auf geringere Auszahlungen für Energiekosten in Höhe von 107,9 Mio. Euro.

Insgesamt ergibt sich eine Verbesserung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 805,3 Mio. Euro.

Im Bereich der Investitionstätigkeit wurden in 2023 die erwarteten Einzahlungen um 87,6 Mio. Euro (Planansatz 278,0 Mio. Euro) unterschritten. Die Verschlechterung im Vergleich zum Planansatz beruht hauptsächlich auf Mindereinzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (insbesondere im Bereich Immobilienhandel) in Höhe von 48,8 Mio. Euro und geringeren Investitionszuwendungen in Höhe von 40,5 Mio. Euro.

Bei den Investitionsauszahlungen ergeben sich im Vergleich zur Planung Minderauszahlungen in Höhe von 223,6 Mio. Euro. Bei den Baumaßnahmen kommt es – unter anderem aufgrund von Verzögerungen – zu Minderauszahlungen in Höhe von 171,5 Mio. Euro. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Auszahlungen für Baumaßnahmen allerdings von 255,3 Mio. Euro um 45,6 Mio. Euro auf 300,9 Mio. Euro gestiegen.

Ferner ergeben sich bei den Investitionsauszahlungen Minderauszahlungen im Vergleich zur Planung beim Erwerb von beweglichem Anlagenvermögen (Minderauszahlung 21,4 Mio. Euro) und bei den aktivierbaren Zuwendungen (Minderauszahlung 15,7 Mio. Euro, unter anderem bedingt durch Bauverzögerungen).

Insgesamt verbessert sich der Saldo aus Investitionstätigkeit um 136,0 Mio. Euro (Planansatz -348,8 Mio. Euro).

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit sinkt im Vergleich zur Planung um 882,7 Mio. Euro. Dies liegt insbesondere an der ausgebliebenen Kreditaufnahme aufgrund der hohen Gewerbesteuerzuflüsse.

Insgesamt hat sich die Finanzlage in 2023 positiver als geplant entwickelt. Dies liegt sowohl an den positiven Ergebnissen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit als auch der Investitionstätigkeit. Dabei ist allerdings 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.

4.3 KENNZAHLEN ZUR FINANZLAGE

Die Liquidität 2. Grades steigt um 111,9 Prozentpunkte auf 356,6 Prozent (Vorjahr 244,7 Prozent). Damit deckt die kurzfristige Liquidität (Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) die kurzfristigen Verbindlichkeiten um mehr als das Dreifache.

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote beträgt 1,1 Prozent (Vorjahr 1,5 Prozent). Damit machen die kurzfristigen Verbindlichkeiten rund 1 Prozent der Bilanzsumme aus. Die Zinslastquote – also der Anteil der Finanzaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen – beträgt 0,2 Prozent (Vorjahr 0,3 Prozent). Das heißt, die Finanzaufwendungen betragen im Jahr 2023 nach wie vor weniger als 1 Prozent der ordentlichen Aufwendungen.

Leicht angestiegen ist der Anlagendeckungsgrad 2. Er beträgt 102,8 Prozent zum 31. Dezember 2023 (Vorjahr 101,0 Prozent). Damit ist das langfristige Vermögen (Anlagevermögen) nach wie vor langfristig finanziert (durch Eigenkapital beziehungsweise eigenkapitalähnliche Finanzierungen und langfristiges Fremdkapital).

5 ERLÄUTERUNGEN ZUR VERMÖGENS- UND SCHULDENLAGE

Die Bilanz des Jahresabschlusses 2023 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.

Entwurf Lagebericht 31. Dezember 2023

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

Aktiva	2023	Prozentualer Anteil in 2023	2022
Bilanzierungshilfe	409,1	3,2	325,9
Anlagevermögen	11.533,4	90,0	11.386,5
davon Immaterielle Vermögensgegenstände	7,9	0,1	8,2
davon Sachanlagen	9.261,8	72,2	9.092,6
davon Finanzanlagen	2.263,7	17,7	2.285,7
Umlaufvermögen	567,5	4,4	507,6
Aktive Rechnungsabgrenzung	312,4	2,4	275,4
Summe Aktiva	12.822,4	100,0	12.495,5

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 12.413,3 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 11.533,4 Mio. Euro (Vorjahr 11.386,5 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 (4.053,9 Mio. Euro, Vorjahr 3.902,7 Mio. Euro) oder das Infrastrukturvermögen (3.593,9 Mio. Euro, Vorjahr 3.650,9 Mio. Euro). Zum Finanzanlagevermögen gehören insbesondere die Anteile an verbundenen Unternehmen (2.162,5 Mio. Euro, Vorjahr 2.184,8 Mio. Euro). Hiervon macht allein der Wert der Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH 1.393,2 Mio. Euro (Vorjahr 1.435,4 Mio. Euro) aus.

Weniger bedeutend ist das Umlaufvermögen, welches mit einer Höhe von 567,5 Mio. Euro 4,4 Prozent (Vorjahr 4,1 Prozent) der Bilanzsumme ausmacht. Innerhalb des Umlaufvermögens beträgt der Bestand der liquiden Mittel 255,3 Mio. Euro (Vorjahr 197,9 Mio. Euro).

Abgeschlossen wird die Aktivseite durch die Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 312,4 Mio. Euro (Vorjahr 275,4 Mio. Euro). Diese sind anzusetzen für bereits geleistete Ausgaben, die erst in 2024 beziehungsweise Folgejahren aufwandswirksam werden.

Die Struktur der Aktiva ähnelt damit im Wesentlichen den Vorjahren.

Entwurf Lagebericht 31. Dezember 2023

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

Passiva	2023	Prozentualer Anteil in 2023	2022
Eigenkapital	8.263,2	64,4	8.010,3
davon Ausgleichsrücklage	408,0	3,2	314,9
Sonderposten	1.765,6	13,8	1.694,5
Rückstellungen	1.938,5	15,1	1.856,8
Verbindlichkeiten	696,4	5,4	756,7
Passive Rechnungsabgrenzung	158,7	1,2	177,3
Summe Passiva	12.822,4	100,0	12.495,5

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

Die Sonderposten in Höhe von 1.765,6 Mio. Euro (Vorjahr 1.694,5 Mio. Euro) resultieren wesentlich aus investiven Zuwendungen Dritter (1.479,6 Mio. Euro, Vorjahr 1.421,0 Mio. Euro) sowie Beiträgen nach dem Kommunalabgabengesetz oder dem Baugesetzbuch (104,2 Mio. Euro, Vorjahr 101,8 Mio. Euro). Der Anteil der Sonderposten an den gesamten Passiva beträgt 13,8 Prozent (Vorjahr 13,6 Prozent).

Die Rückstellungen betragen insgesamt 1.938,5 Mio. Euro (Vorjahr 1.856,8 Mio. Euro). Im Verhältnis zur Bilanzsumme entspricht dies einer Rückstellungsquote von 15,1 Prozent (Vorjahr 14,9 Prozent).

Der Bestand der Verbindlichkeiten beträgt insgesamt 696,4 Mio. Euro (Vorjahr 756,7 Mio. Euro). Im Vergleich zum Vorjahr sinkt der Anteil der Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme damit um 0,7 Prozentpunkte auf 5,4 Prozent.

Der Schuldenstand aus Investitionskrediten sinkt zum 31. Dezember 2023 von 359,9 Mio. Euro auf 341,5 Mio. Euro (rund 2,7 Prozent der Bilanzsumme, Vorjahr 2,9 Prozent). Hiervon entfallen 328,0 Mio. Euro (Vorjahr 339,4 Mio. Euro) auf Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten.

Kredite zur Liquiditätssicherung bestehen zum 31. Dezember 2022 nicht (Vorjahr 70,0 Mio. Euro).

Als Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden 158,7 Mio. Euro (Vorjahr 177,3 Mio. Euro) ausgewiesen. Diese sind anzusetzen für bereits erhaltene Einnahmen, die erst in 2024 beziehungsweise in Folgejahren ertragswirksam werden.

Aus den oben genannten Positionen ergibt sich als Restgröße das bilanzielle Eigenkapital von 8.263,2 Mio. Euro (Vorjahr 8.010,3 Mio. Euro). Ins Verhältnis gesetzt zur Bilanzsumme ergibt sich eine Eigenkapitalquote 1 von 64,4 Prozent (Vorjahr 64,1 Prozent). Das bilanzielle Eigenkapital ergänzt um die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen ergibt das „wirtschaftliche Eigenkapital“ in Höhe von

9.847,0 Mio. Euro (Vorjahr 9.533,1 Mio. Euro). Die hieraus resultierende Eigenkapitalquote 2 beträgt 76,8 Prozent (Vorjahr 76,3 Prozent).

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

Eigenkapital	2023	2022	Veränderung
Allgemeine Rücklage	7.514,1	7.555,3	-41,2
Sonderrücklage	46,9	46,9	0,0
Ausgleichsrücklage	408,0	314,9	93,2
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	294,1	93,2	201,0
Summe Eigenkapital	8.263,2	8.010,3	252,9

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.

6 AUSBLICK AUF DIE KÜNFTIGE ENTWICKLUNG INKLUSIVE CHANCEN UND RISIKEN

Der vom Rat verabschiedete Haushaltsplan für 2024 sieht Gesamterträge von 3.610,9 Mio. Euro vor. Entsprechend der gesetzlichen Vorschriften sind außerordentliche Erträge im Zusammenhang pandemie- bzw. kriegsbedingten Haushaltsbelastung hierin nicht mehr enthalten. Die Gesamtaufwendungen im Haushaltsplan betragen 3.923,6 Mio. Euro. Somit ergibt sich ein geplanter Jahresfehlbetrag von -312,8 Mio. Euro. Dieser kann durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden, so dass der Haushaltsplan 2024 ausgeglichen ist.

Der **Haushaltsplanung 2024ff** 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 1.388,7 Mio. Euro, den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 419,5 Mio. Euro sowie für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 129,1 Mio. Euro veranschlagt. Insgesamt wurden für die genannten Steuerarten 1.937,2 Mio. Euro planerisch veranschlagt.
- Für die Grundsteuer B wurden 152,2 Mio. Euro planerisch berücksichtigt. Ob im Rahmen der Grundsteuerreform eine Anpassung der Hebesätze erforderlich wird, um das Ziel der Aufkommensneutralität zu erreichen, kann derzeit nicht abgesehen werden.

- Im Bereich der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke wurden planerisch für 2024 rund 456,7 Mio. Euro berücksichtigt.
- Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden im Jahr 2024 Erträge in Höhe von 334,8 Mio. Euro erwartet. Dies bedeutet einen Anstieg im Vergleich zur Vorjahresplanung um 17,0 Mio. Euro.
- Die privatrechtlichen Leistungsentgelte sowie Kostenerstattungen und Kostenumlagen sehen planerisch für 2024 eine Erhöhung im Vergleich zum Vorjahresansatz um 38,9 Mio. Euro auf 428,5 Mio. Euro vor.
- Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen wird planerisch eine Reduzierung im Vergleich zum Vorjahresansatz um 83,9 Mio. Euro auf 159,4 Mio. Euro erwartet.
- Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen wurden Aufwendungen in Höhe von 921,3 Mio. Euro planerisch veranschlagt. Der höhere Planansatz im Vergleich zum Vorjahr (852,0 Mio. Euro) resultiert unter anderem aus den erwarteten Auswirkungen der Tarifierhöhungen TVöD 2023ff.
- Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sehen planerisch für 2024 eine Verminderung im Vergleich zum Vorjahresplan um 56,4 Mio. Euro auf 846,4 Mio. Euro vor. Für die Erreichung klimapolitischer Ziele wurden 43,5 Mio. Euro veranschlagt.
- Bei den Transferaufwendungen ergibt sich eine planerische Steigerung im Vergleich zum Vorjahr in Höhe von 184,9 Mio. Euro auf 1.517,1 Mio. Euro. Im Vergleich zum Ergebnis 2023 steigen die Transferaufwendungen um 139,0 Mio. Euro.
- Für 2024 werden Finanzerträge in Höhe von 38,0 Mio. Euro angenommen, hiervon entfallen rund 15,2 Mio. Euro auf die Ausschüttung der Stadtsparkasse Düsseldorf für das Geschäftsjahr 2023.
- Bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen wird planerisch im Vergleich zum Vorjahr ein Anstieg um 18,2 Mio. Euro auf 42,5 Mio. Euro berücksichtigt. Hiervon entfallen auf Zinsen für Investitions- und Liquiditätskredite 40,7 Mio. Euro.

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 2024 bis 2027 insgesamt 1.894,3 Mio. Euro. Hervorzuheben sind hier insbesondere die Maßnahmen im Bereich der Schulen (880,9 Mio. Euro), des sonstigen Individualverkehrs (104,6 Mio. Euro), des Baus der Linie U 81 (104,1 Mio. Euro), Hochwasserschutzmaßnahmen (92,9 Mio. Euro), Kindertageseinrichtungen und Tagesmütter (83,4 Mio. Euro), des sonstigen ÖPNV (71,7 Mio. Euro) sowie die Maßnahmen zur Erreichung der Klimaneutralität 2035 (65,0 Mio. Euro).

Diesen investiven Auszahlungen stehen im Finanzplanungszeitraum investive Einzahlungen in Höhe von 713,2 Mio. Euro gegenüber. Die Differenz zu den investiven Auszahlungen soll im Wesentlichen durch Kreditaufnahmen finanziert werden. So ist für den Zeitraum von 2024 bis 2027 eine Kreditaufnahme für Investitionen (unter Berücksichtigung von Tilgungen) in Höhe von 943,8 Mio. Euro planerisch veranschlagt. Diese Veranschlagung beinhaltet ausschließlich die Aufnahme externer Investitionskredite.

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.

Auch im konsumtiven Bereich sind weiterhin erhebliche zukünftige Mittelbedarfe zu erwarten, insbesondere im Bereich Instandhaltung der städtischen Gebäude sowie der Brücken.

Zur Finanzierung der laufenden Ausgaben ist daher für den Finanzplanungszeitraum auch die Aufnahme von zusätzlichen Liquiditätskrediten in Höhe von saldiert 1.145,2 Mio. Euro planerisch veranschlagt.

Bei der kumulierten Betrachtung von Investitions- und Liquiditätskrediten wird auf Basis der planerisch veranschlagten Kreditaufnahmen der Schuldenstand zum Jahresende 2024 rund 1.469,0 Mio. Euro und zum Ende des Finanzplanungszeitraums 2.430,5 Mio. Euro betragen. Hierbei konnte allerdings der sich zum 31. Dezember 2023 ergebende Liquiditätsbestand in Höhe von 255,3 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 2023 und der Haushaltsplanung 2024 inklusive der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Ausgleichsrücklage beziehungsweise der Allgemeinen Rücklage (Angaben in Mio. Euro):

Bestandteile Eigenkapital	2023	2024	2025	2026	2027
Jahresergebnis (2023 Ist, ab 2024 Haushaltsplan und mittelfristige Finanzplanung 2024)	294,1	-312,8	-359,3	-314,5	-283,5
Bestand Ausgleichsrücklage unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses	702,2	389,4	30,1	0,0	0,0
Bestand Allgemeine Rücklage unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses	7.514,1	7.514,1	7.514,1	6.820,6	6.537,1

In der Übersicht wird angenommen, dass im Jahr 2026 die Bilanzierungshilfe in voller Höhe (409,1 Mio. Euro) mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wird.

Die Darstellung zeigt, dass die Ausgleichsrücklage trotz des positiven Jahres 2023 planerisch im Jahr 2026 vollständig verzehrt wird. Damit droht der Stadt schon bald eine Einschränkung ihrer Handlungsfähigkeit.

Die zukünftige Entwicklung beinhaltet Chancen und Risiken. Insbesondere als Folge des Kriegs in der Ukraine können höhere Transferaufwendungen für Flüchtlinge oder Energiepreisteigerungen nicht ausgeschlossen werden.

Migrationsbewegungen können darüber hinaus auch durch Verfolgung, Armut, Klimawandel und dergleichen entstehen.

Falls sich der Konflikt im Nahen Osten auf die Ölförderländer in der Region ausweiten sollte, könnte dies die globalen Öl- und Gaspreise sowie die Verbraucherpreise deutlich in die Höhe treiben.

Auch die konjunkturelle Entwicklung kann bei einem negativen Verlauf belastend auf den städtischen Haushalt wirken, sowohl auf der Ertrags- als auch auf der Aufwandsseite.

Im Hinblick auf die Gewerbesteuer bestehen neben den konjunkturellen Risiken auch Risiken aus der zukünftigen Gesetzgebung, zum Beispiel im Hinblick auf das Wachstumschancengesetz.

Bei den Personalaufwendungen bestehen Risiken aus möglichen Tarifsteigerungen oder Anpassungen der Beamtenbesoldung.

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 und 2023 beteiligt. Entscheidungen des Verfassungsgerichtshofs Nordrhein-Westfalen stehen noch aus. Da die aus Sicht der Landeshauptstadt Düsseldorf verfassungswidrigen Regelungen auch im Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 Bestand haben, wird eine erneute Verfassungsbeschwerde geprüft werden. Ergänzend zu den Verfassungsbeschwerden wurden verwaltungsrechtliche Klagen gegen die Festsetzungsbescheide der Gemeindefinanzierungsgesetze 2022, 2023 und inzwischen auch des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2024 sowie gegen die Festsetzungsbescheide der Landschaftsumlage 2022 und 2023 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.

Trotz des positiven Jahresergebnisses in 2023 steigt angesichts der geplanten Investitionen und der geplanten Jahresfehlbeträge der Druck zu strukturellen Veränderungen im städtischen Haushalt. Diese Veränderungen sollen zeitgleich auch in der Gesamtfinanzrechnung zu einem nachhaltigen Überschuss des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit führen, damit die Schulden der Landeshauptstadt Düsseldorf sukzessive wieder zurückgeführt werden können.

Zusätzlich zu den eigenen Anstrengungen wird die Landeshauptstadt Düsseldorf jedoch auf die Unterstützung von Bund und Land NRW angewiesen sein.

7 NKF-KENNZAHLEN

7.1 KENNZAHLEN ZUR HAUSHALTSWIRTSCHAFTLICHEN GESAMTSITUATION IN PROZENT

7.1.1 AUFWANDSDECKUNGSGRAD

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

Berichtsjahr	2023	2022
Aufwandsdeckungsgrad $\frac{\text{ordentliche Erträge}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	104,76	101,12

7.1.2 EIGENKAPITALQUOTE 1

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

Berichtsjahr	2023	2022
Eigenkapitalquote 1 $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	64,44	64,11

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

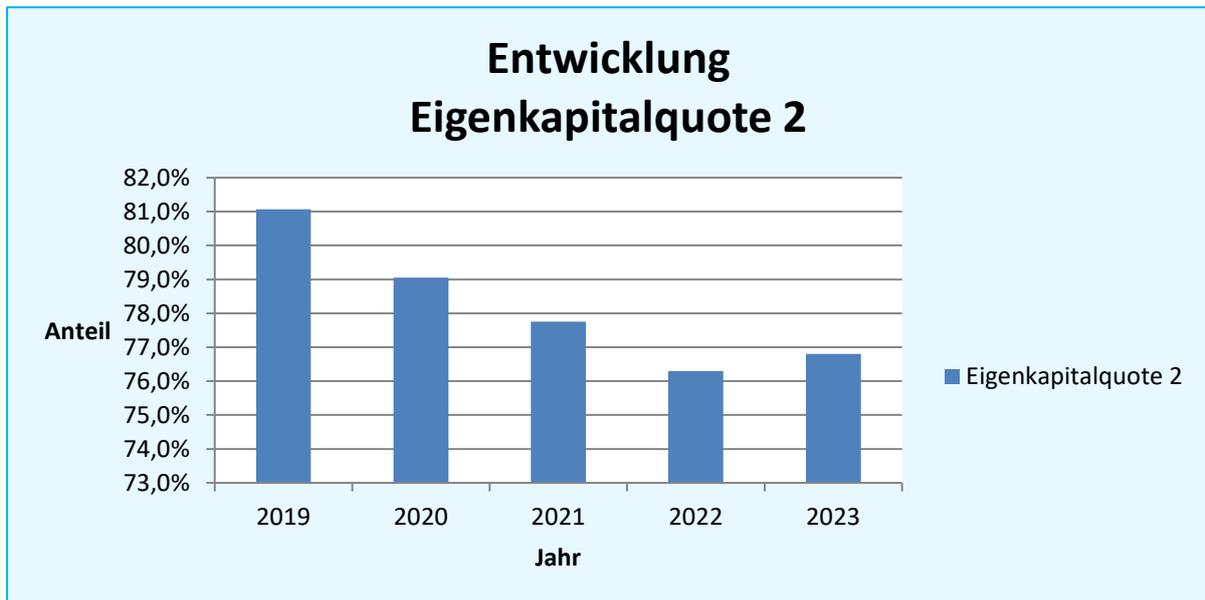


7.1.3 EIGENKAPITALQUOTE 2

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	2023	2022
Eigenkapitalquote 2 $\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten Zuwendungen} + \text{Sonderposten Beiträge}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	76,80	76,29

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

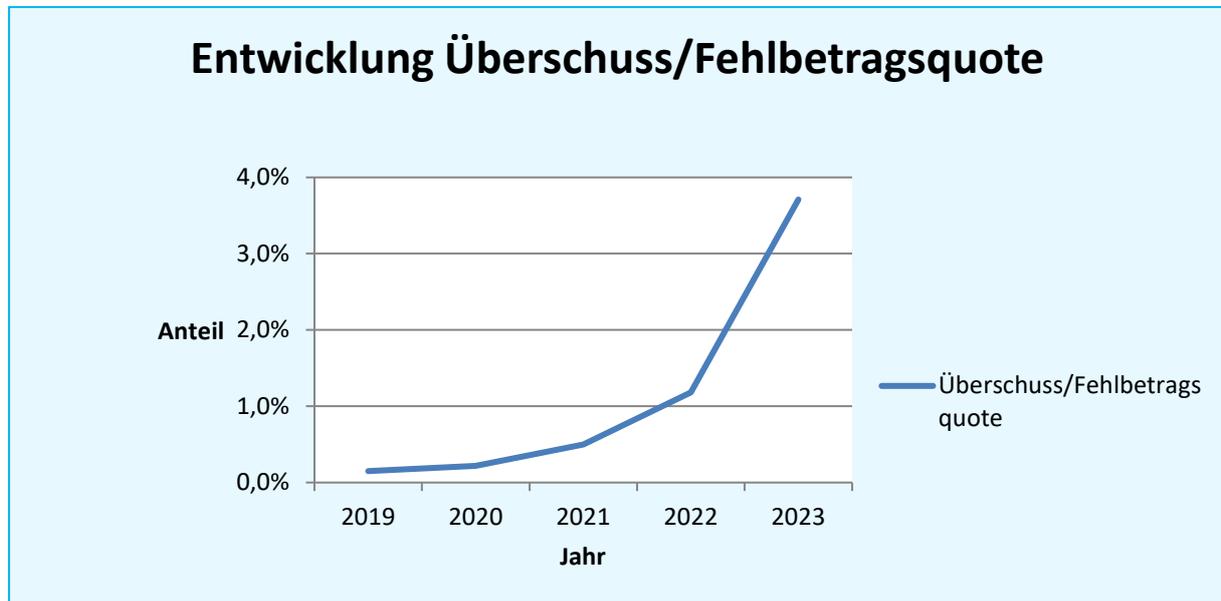


7.1.4 ÜBERSCHUSS-/FEHLBETRAGSQUOTE

In 2023 wurde ein positives Ergebnis (Jahresüberschuss) erzielt, sodass die Kennzahl Überschussquote an dieser Stelle ausgewiesen wird. Die Summe aus Allgemeiner Rücklage und Ausgleichsrücklage wird auch als „Kerneigenkapital“ betrachtet.

Berichtsjahr	2023	2022
Überschussquote $\frac{\text{Positives Jahresergebnis}}{\text{Allgemeine Rücklage} + \text{Ausgleichsrücklage}} \times 100$	3,71	1,18

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



7.2 KENNZAHLEN ZUR VERMÖGENSLAGE IN PROZENT

7.2.1 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	2023	2022
Infrastrukturquote $\frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	28,03	29,22

7.2.2 ABSCHREIBUNGSINTENSITÄT

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

Berichtsjahr	2023	2022
Abschreibungsintensität $\frac{\text{bilanzielle Abschreibungen Anlagevermögen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	6,00	6,00

7.2.3 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	2023	2022
Drittfinanzierungsquote $\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}}{\text{bilanzielle Abschreibungen Anlagevermögen}} \times 100$	32,61	33,00

7.2.4 INVESTITIONSQUOTE

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

Berichtsjahr	2023	2022
Investitionsquote $\frac{\text{Bruttoinvestitionen}}{\text{Abgänge Anlagevermögen} + \text{Abschreibungen Anlagevermögen}} \times 100$	125,77	127,53

7.3 KENNZAHLEN ZUR FINANZLAGE

7.3.1 ANLAGENDECKUNGSGRAD 2

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

Berichtsjahr	2023	2022
Anlagendeckungsgrad 2 $\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten Zuwendungen} + \text{Sonderposten Beiträge} + \text{Langfristiges Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$	102,75	101,04

7.3.2 LIQUIDITÄT 2. GRADES

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

Berichtsjahr	2023	2022
Liquidität 2. Grades $\frac{\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100$	356,60	244,71

7.3.3 KURZFRISTIGE VERBINDLICHKEITSQUOTE

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

Berichtsjahr	2023	2022
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote $\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	1,06	1,48

7.3.4 ZINSLASTQUOTE

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

Berichtsjahr	2023	2022
Zinslastquote $\frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	0,23	0,28

7.4 KENNZAHLEN ZUR ERTRAGSLAGE IN PROZENT

7.4.1 NETTOSTEUERQUOTE

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

Berichtsjahr	2023	2022
Netto-Steuerquote $\frac{\text{Steuererträge - Gewerbesteuerumlage}}{\text{Ordentliche Erträge - Gewerbesteuerumlage}} \times 100$	61,75	57,04

7.4.2 ZUWENDUNGSQUOTE

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

Berichtsjahr	2023	2022
Zuwendungsquote $\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{ordentliche Erträge}} \times 100$	11,50	14,77

7.4.3 PERSONALINTENSITÄT, SACH- UND DIENSTLEISTUNGSINTENSITÄT UND TRANSFERAUFWANDSQUOTE

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

Berichtsjahr	2023	2022
Personalintensität $\frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	21,62	22,65

Entwurf Lagebericht 31. Dezember 2023

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

Berichtsjahr	2023	2022
Sach- und Dienstleistungsintensität $\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	20,27	20,35

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

Berichtsjahr	2023	2022
Transferaufwandsquote $\frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	37,68	36,91

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 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.472.105,24	1.924.047,00	0,00	2.178.023,93	253.976,93	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	442.966,85	553.520,00	0,00	389.289,45	-164.230,55	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.533.319,28	27.300.760,00	0,00	27.562.357,21	261.597,21	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.903.525,29	9.138.789,00	0,00	7.731.291,69	-1.407.497,31	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	76.446.843,86	74.729.425,00	0,00	45.021.042,45	-29.708.382,55	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	366.052,50	290.400,00	0,00	416.937,00	126.537,00	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	118.164.813,02	113.936.941,00	0,00	83.298.941,73	-30.637.999,27	0,00
11	- Personalaufwendungen	-222.459.404,34	-181.121.244,00	0,00	-204.306.059,37	-23.184.815,37	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-92.250.500,64	-22.429.400,00	0,00	-73.529.511,34	-51.100.111,34	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-81.483.962,44	-124.583.925,99	-10.663.089,99	-89.941.735,94	34.642.190,05	-11.998.583,47
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.742.445,27	-8.851.980,00	0,00	-8.708.568,18	143.411,82	0,00
15	- Transferaufwendungen	-939.688,23	-2.260.116,96	-1.166.167,96	-932.570,17	1.327.546,79	-810.807,12
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.748.741,89	-61.253.437,45	-646.927,45	-66.862.598,61	-5.609.161,16	-570.964,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	-476.624.742,81	-400.500.104,40	-12.476.185,40	-444.281.043,61	-43.780.939,21	-13.380.354,82
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-358.459.929,79	-286.563.163,40	-12.476.185,40	-360.982.101,88	-74.418.938,48	-13.380.354,82
19	+ Finanzerträge	1.413.976,77	1.087.912,00	0,00	1.074.669,43	-13.242,57	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-363.436,35	-200.000,00	0,00	-220.032,36	-20.032,36	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.050.540,42	887.912,00	0,00	854.637,07	-33.274,93	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-357.409.389,37	-285.675.251,40	-12.476.185,40	-360.127.464,81	-74.452.213,41	-13.380.354,82
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)	-357.409.389,37	-285.675.251,40	-12.476.185,40	-360.127.464,81	-74.452.213,41	-13.380.354,82
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.268.423,39	13.355.813,00	0,00	13.203.162,94	-152.650,06	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	366,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-343.140.599,67	-272.319.438,40	-12.476.185,40	-346.924.301,87	-74.604.863,47	-13.380.354,82

Teilergebnisrechnung

12

Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.860.809,66	1.216.125,00	0,00	4.520.985,75	3.304.860,75	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.305.066,99	80.510.797,00	0,00	87.904.239,35	7.393.442,35	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.187.777,82	2.254.674,00	0,00	2.635.182,92	380.508,92	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.593.584,98	326.849,00	0,00	275.372,44	-51.476,56	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.270.735,20	33.388.867,00	0,00	35.421.023,56	2.032.156,56	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	121.217.974,65	117.697.312,00	0,00	130.756.804,02	13.059.492,02	0,00
11	- Personalaufwendungen	-126.113.249,84	-152.771.494,00	0,00	-130.403.202,01	22.368.291,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-28.462.000,00	0,00	0,00	28.462.000,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.725.219,38	-34.635.027,00	0,00	-42.265.044,53	-7.630.017,53	-7.481,52
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.325.963,88	-7.932.224,00	0,00	-7.443.949,10	488.274,90	0,00
15	- Transferaufwendungen	-72.375,01	-761.000,00	0,00	-588.848,35	172.151,65	-41.666,67
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.331.775,67	-7.718.503,00	-1.222.231,00	-9.029.363,06	-1.310.860,06	-1.010.079,18
17	= Ordentliche Aufwendungen	-180.568.583,78	-232.280.248,00	-1.222.231,00	-189.730.407,05	42.549.840,95	-1.059.227,37
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-59.350.609,13	-114.582.936,00	-1.222.231,00	-58.973.603,03	55.609.332,97	-1.059.227,37
19	+ Finanzerträge	0,07	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)	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-59.350.609,06	-114.582.936,00	-1.222.231,00	-58.973.603,03	55.609.332,97	-1.059.227,37
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)	-59.350.609,06	-114.582.936,00	-1.222.231,00	-58.973.603,03	55.609.332,97	-1.059.227,37
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.098.422,18	-14.289.951,00	0,00	-14.233.681,58	56.269,42	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-73.449.031,24	-128.872.887,00	-1.222.231,00	-73.207.284,61	55.665.602,39	-1.059.227,37

Teilergebnisrechnung

21

Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.038.644,89	61.331.803,00	0,00	42.569.916,09	-18.761.886,91	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.840.157,50	12.965.358,00	0,00	11.777.429,74	-1.187.928,26	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.880.007,00	3.732.519,00	0,00	3.034.284,74	-698.234,26	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122.243,62	63.100,00	0,00	63.308,52	208,52	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.809.120,33	517.792,00	0,00	6.663.623,94	6.145.831,94	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.454.242,27	405.500,00	0,00	1.870.355,92	1.464.855,92	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	98.144.415,61	79.016.072,00	0,00	65.978.918,95	-13.037.153,05	0,00
11	- Personalaufwendungen	-41.969.093,98	-42.625.732,00	0,00	-44.907.658,08	-2.281.926,08	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-2.725.100,00	0,00	0,00	2.725.100,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-137.587.812,96	-205.206.722,42	-14.700.387,42	-154.103.034,23	51.103.688,19	-21.847.960,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-37.894.344,83	-40.772.816,00	0,00	-38.036.509,24	2.736.306,76	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.051.879,53	-2.158.404,85	-259.505,85	-2.259.957,17	-101.552,32	-198.544,04
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.778.438,32	-20.848.867,04	-4.086.591,04	-15.038.842,28	5.810.024,76	-6.846.664,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	-232.281.569,62	-314.337.642,31	-19.046.484,31	-254.346.001,00	59.991.641,31	-28.893.169,42
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-134.137.154,01	-235.321.570,31	-19.046.484,31	-188.367.082,05	46.954.488,26	-28.893.169,42
19	+ Finanzerträge	10.753,92	13.206,00	0,00	3.517,08	-9.688,92	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-9.863,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	890,42	13.206,00	0,00	3.517,08	-9.688,92	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-134.136.263,59	-235.308.364,31	-19.046.484,31	-188.363.564,97	46.944.799,34	-28.893.169,42
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)	-134.136.263,59	-235.308.364,31	-19.046.484,31	-188.363.564,97	46.944.799,34	-28.893.169,42
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)	-134.136.263,59	-235.308.364,31	-19.046.484,31	-188.363.564,97	46.944.799,34	-28.893.169,42

Teilergebnisrechnung

25

Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.077.807,95	6.274.291,00	0,00	7.434.325,39	1.160.034,39	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	19,45	19,45	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.007.901,63	2.879.700,00	0,00	2.055.722,73	-823.977,27	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.318.207,10	20.978.787,00	0,00	21.787.123,72	808.336,72	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	935.070,20	1.139.500,00	0,00	1.898.643,34	759.143,34	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	976.460,01	70.400,00	0,00	779.534,84	709.134,84	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.343,36	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	30.318.790,25	31.342.678,00	0,00	33.955.369,47	2.612.691,47	0,00
11	- Personalaufwendungen	-51.551.025,25	-52.713.209,00	0,00	-55.452.554,54	-2.739.345,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.731.700,00	0,00	0,00	1.731.700,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.417.071,13	-36.708.828,59	-3.303.622,59	-34.721.669,56	1.987.159,03	-4.981.421,53
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.234.821,49	-6.749.854,00	0,00	-8.076.588,39	-1.326.734,39	0,00
15	- Transferaufwendungen	-76.468.695,37	-85.239.704,65	-3.853.879,65	-83.991.184,51	1.248.520,14	-1.257.540,21
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.877.086,35	-15.058.329,12	-69.764,12	-14.741.965,28	316.363,84	-797.389,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-177.548.699,59	-198.201.625,36	-7.227.266,36	-196.983.962,28	1.217.663,08	-7.036.351,24
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-147.229.909,34	-166.858.947,36	-7.227.266,36	-163.028.592,81	3.830.354,55	-7.036.351,24
19	+ Finanzerträge	46.561,36	0,00	0,00	82.159,62	82.159,62	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)	46.561,36	0,00	0,00	82.159,62	82.159,62	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-147.183.347,98	-166.858.947,36	-7.227.266,36	-162.946.433,19	3.912.514,17	-7.036.351,24
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)	-147.183.347,98	-166.858.947,36	-7.227.266,36	-162.946.433,19	3.912.514,17	-7.036.351,24
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-155.464,17	-249.926,00	0,00	-155.930,10	93.995,90	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-147.338.812,15	-167.108.873,36	-7.227.266,36	-163.102.363,29	4.006.510,07	-7.036.351,24

Teilergebnisrechnung

31

Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.487.621,35	33.999.115,00	0,00	76.549.784,13	42.550.669,13	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	19.868.709,43	24.721.018,00	0,00	18.382.378,21	-6.338.639,79	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.283.622,10	14.004.200,00	0,00	10.445.226,81	-3.558.973,19	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	447.683,08	676.605,00	0,00	462.648,57	-213.956,43	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	246.366.962,46	252.213.865,00	0,00	281.536.788,17	29.322.923,17	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.016.096,95	3.266.667,00	0,00	10.243.033,18	6.976.366,18	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	391.470.695,37	328.881.470,00	0,00	397.619.859,07	68.738.389,07	0,00
11	- Personalaufwendungen	-62.912.444,23	-69.125.519,00	0,00	-65.860.592,63	3.264.926,37	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-8.829.300,00	0,00	0,00	8.829.300,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-76.778.499,14	-76.510.469,83	-368.437,83	-65.772.126,99	10.738.342,84	-106.850,23
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.897.511,53	-1.548.477,00	0,00	-1.748.111,53	-199.634,53	0,00
15	- Transferaufwendungen	-322.601.091,21	-315.054.964,51	-1.045.040,51	-338.507.229,08	-23.452.264,57	-1.171.476,01
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-245.259.924,05	-263.291.337,67	-647.685,67	-251.519.948,34	11.771.389,33	-1.386.094,02
17	= Ordentliche Aufwendungen	-711.449.470,16	-734.360.068,01	-2.061.164,01	-723.408.008,57	10.952.059,44	-2.664.420,26
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-319.978.774,79	-405.478.598,01	-2.061.164,01	-325.788.149,50	79.690.448,51	-2.664.420,26
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)	-319.978.774,79	-405.478.598,01	-2.061.164,01	-325.788.149,50	79.690.448,51	-2.664.420,26
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)	-319.978.774,79	-405.478.598,01	-2.061.164,01	-325.788.149,50	79.690.448,51	-2.664.420,26
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)	-319.978.774,79	-405.478.598,01	-2.061.164,01	-325.788.149,50	79.690.448,51	-2.664.420,26

Teilergebnisrechnung

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./ Fortgeschriebener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209.408.073,65	200.106.197,00	0,00	210.942.142,43	10.835.945,43	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	6.743.064,78	9.400.000,00	0,00	7.448.258,67	-1.951.741,33	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.031.782,22	21.837.563,00	0,00	22.854.508,70	1.016.945,70	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.170.906,23	7.515.634,00	0,00	6.428.900,29	-1.086.733,71	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.123.971,25	17.257.362,00	0,00	12.384.773,81	-4.872.588,19	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.844.892,88	5.436.472,00	0,00	7.600.712,51	2.164.240,51	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	265.322.691,01	261.553.228,00	0,00	267.659.296,41	6.106.068,41	0,00
11	- Personalaufwendungen	-132.312.889,35	-138.375.830,00	0,00	-144.564.247,97	-6.188.417,97	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-2.854.400,00	0,00	0,00	2.854.400,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.820.952,06	-34.731.539,03	-1.989.261,03	-34.483.157,70	248.381,33	-2.666.981,96
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.090.293,25	-4.607.497,00	0,00	-3.824.753,50	782.743,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	-462.179.621,54	-459.432.745,13	-2.582.634,13	-487.963.579,38	-28.530.834,25	-154.919,82
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.465.956,04	-10.289.677,00	-349.343,00	-13.966.173,87	-3.676.496,87	-190.310,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-634.869.712,24	-650.291.688,16	-4.921.238,16	-684.801.912,42	-34.510.224,26	-3.012.211,78
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-369.547.021,23	-388.738.460,16	-4.921.238,16	-417.142.616,01	-28.404.155,85	-3.012.211,78
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)	-369.547.021,23	-388.738.460,16	-4.921.238,16	-417.142.616,01	-28.404.155,85	-3.012.211,78
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)	-369.547.021,23	-388.738.460,16	-4.921.238,16	-417.142.616,01	-28.404.155,85	-3.012.211,78
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)	-369.547.021,23	-388.738.460,16	-4.921.238,16	-417.142.616,01	-28.404.155,85	-3.012.211,78

Teilergebnisrechnung

41

Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.626.507,71	1.533.400,00	0,00	6.494.636,88	4.961.236,88	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.331.334,28	1.368.710,00	0,00	1.412.491,17	43.781,17	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	466.177,87	280.127,00	0,00	264.458,98	-15.668,02	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.465.143,07	997.500,00	0,00	3.010.612,08	2.013.112,08	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	379.768,34	40.000,00	0,00	1.038.747,00	998.747,00	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	23.268.931,27	4.219.737,00	0,00	12.220.946,11	8.001.209,11	0,00
11	- Personalaufwendungen	-25.447.688,97	-18.462.149,00	0,00	-21.178.212,60	-2.716.063,60	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.043.400,00	0,00	0,00	1.043.400,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.553.535,04	-4.606.832,68	-24.072,68	-4.168.585,07	438.247,61	-114.806,61
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-80.755,60	-68.400,00	0,00	-85.404,20	-17.004,20	0,00
15	- Transferaufwendungen	-19.165.095,00	-20.306.427,00	-179.106,00	-20.736.126,28	-429.699,28	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.355.076,46	-577.034,57	-64.500,57	-716.705,70	-139.671,13	-1.306.976,94
17	= Ordentliche Aufwendungen	-59.602.151,07	-45.064.243,25	-267.679,25	-46.885.033,85	-1.820.790,60	-1.421.783,55
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-36.333.219,80	-40.844.506,25	-267.679,25	-34.664.087,74	6.180.418,51	-1.421.783,55
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)	-36.333.219,80	-40.844.506,25	-267.679,25	-34.664.087,74	6.180.418,51	-1.421.783,55
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)	-36.333.219,80	-40.844.506,25	-267.679,25	-34.664.087,74	6.180.418,51	-1.421.783,55
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.623.083,20	5.623.083,00	0,00	5.623.083,21	0,21	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)	-30.710.136,60	-35.221.423,25	-267.679,25	-29.041.004,53	6.180.418,72	-1.421.783,55

Teilergebnisrechnung

42

Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./ Fortgeschriebener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.919.174,36	3.104.612,00	0,00	4.727.694,28	1.623.082,28	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	2.782.666,06	9.619.151,00	0,00	10.484.266,82	865.115,82	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	384,00	0,00	62.338,62	61.954,62	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.212.804,13	64.601,00	0,00	8.454.202,83	8.389.601,83	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	13.914.644,55	12.788.748,00	0,00	23.728.502,55	10.939.754,55	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.749.601,79	-4.773.096,00	0,00	-5.029.255,61	-256.159,61	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-308.650,00	0,00	0,00	308.650,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.792.781,62	-30.979.365,13	-1.956.208,13	-29.857.951,19	1.121.413,94	-673.427,81
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.195.517,61	-8.418.319,00	0,00	-7.642.519,93	775.799,07	0,00
15	- Transferaufwendungen	-10.101.771,09	-10.151.404,00	-20.000,00	-12.205.931,82	-2.054.527,82	-71.238,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.106.441,84	-3.558.984,00	0,00	-9.018.737,77	-5.459.753,77	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-42.946.113,95	-58.189.818,13	-1.976.208,13	-63.754.396,32	-5.564.578,19	-744.665,81
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-29.031.469,40	-45.401.070,13	-1.976.208,13	-40.025.893,77	5.375.176,36	-744.665,81
19	+ Finanzerträge	5.040.220,12	1.480.222,00	0,00	1.902.916,21	422.694,21	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)	5.040.220,12	1.480.222,00	0,00	1.902.916,21	422.694,21	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-23.991.249,28	-43.920.848,13	-1.976.208,13	-38.122.977,56	5.797.870,57	-744.665,81
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)	-23.991.249,28	-43.920.848,13	-1.976.208,13	-38.122.977,56	5.797.870,57	-744.665,81
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-732.187,19	-759.186,00	0,00	-698.746,21	60.439,79	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-24.723.436,47	-44.680.034,13	-1.976.208,13	-38.821.723,77	5.858.310,36	-744.665,81

Teilergebnisrechnung

51 Räuml. Planung und Entw., Geoinformation

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./ Fortgeschriebener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.649.494,43	3.480.635,00	0,00	1.024.123,48	-2.456.511,52	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	749.736,52	838.118,00	0,00	518.880,29	-319.237,71	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	307.299,66	487.690,00	0,00	265.932,47	-221.757,53	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.250,00	116.250,00	0,00	115.410,84	-839,16	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.233.777,72	90.000,00	0,00	1.523.672,48	1.433.672,48	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	6.056.558,33	5.012.693,00	0,00	3.448.019,56	-1.564.673,44	0,00
11	- Personalaufwendungen	-23.990.152,25	-23.952.701,00	0,00	-23.266.651,92	686.049,08	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-3.606.200,00	0,00	0,00	3.606.200,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.769.221,46	-8.909.475,58	-2.775.232,58	-3.807.606,26	5.101.869,32	-7.621.562,41
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-175.378,04	-307.513,00	0,00	-173.554,04	133.958,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.608.887,86	-2.467.408,00	0,00	-3.214.567,73	-747.159,73	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.409.136,06	-1.026.562,87	-156.117,87	-1.653.298,13	-626.735,26	-484.025,29
17	= Ordentliche Aufwendungen	-30.952.775,67	-40.269.860,45	-2.931.350,45	-32.115.678,08	8.154.182,37	-8.105.587,70
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-24.896.217,34	-35.257.167,45	-2.931.350,45	-28.667.658,52	6.589.508,93	-8.105.587,70
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-140.134,38	-100.000,00	0,00	-27.187,60	72.812,40	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-140.134,38	-100.000,00	0,00	-27.187,60	72.812,40	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-25.036.351,72	-35.357.167,45	-2.931.350,45	-28.694.846,12	6.662.321,33	-8.105.587,70
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)	-25.036.351,72	-35.357.167,45	-2.931.350,45	-28.694.846,12	6.662.321,33	-8.105.587,70
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)	-25.036.351,72	-35.262.817,45	-2.931.350,45	-28.694.846,12	6.567.971,33	-8.105.587,70

Teilergebnisrechnung

52

Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.868,69	100.133,00	0,00	83.945,28	-16.187,72	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.912.477,04	13.451.357,00	0,00	17.721.031,29	4.269.674,29	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	2.420,00	2.420,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	181.047,60	98.501,00	0,00	105.467,36	6.966,36	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	292.462,38	315.500,00	0,00	166.216,68	-149.283,32	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	14.453.855,71	13.965.491,00	0,00	18.079.080,61	4.113.589,61	0,00
11	- Personalaufwendungen	-12.740.592,16	-13.118.941,00	0,00	-13.639.944,58	-521.003,58	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.973.500,00	0,00	0,00	1.973.500,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.106.674,67	-1.055.095,35	-75.507,35	-645.227,98	409.867,37	-67.489,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.714,11	-13.300,00	0,00	-13.027,12	272,88	0,00
15	- Transferaufwendungen	-378.074,09	-1.159.523,00	0,00	-631.580,80	527.942,20	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-256.176,15	-424.693,00	0,00	-300.074,28	124.618,72	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.494.231,18	-17.745.052,35	-75.507,35	-15.229.854,76	2.515.197,59	-67.489,35
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-40.375,47	-3.779.561,35	-75.507,35	2.849.225,85	6.628.787,20	-67.489,35
19	+ Finanzerträge	238.552,93	290.000,00	0,00	221.003,03	-68.996,97	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)	238.552,93	290.000,00	0,00	221.003,03	-68.996,97	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	198.177,46	-3.489.561,35	-75.507,35	3.070.228,88	6.559.790,23	-67.489,35
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)	198.177,46	-3.489.561,35	-75.507,35	3.070.228,88	6.559.790,23	-67.489,35
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)	198.177,46	-3.489.561,35	-75.507,35	3.070.228,88	6.559.790,23	-67.489,35

Teilergebnisrechnung

53

Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	859.666,93	11.061,00	0,00	25.349,44	14.288,44	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.493.837,22	100.495.233,00	0,00	98.349.505,16	-2.145.727,84	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.425.696,25	9.911.290,00	0,00	7.418.480,70	-2.492.809,30	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	48.337.460,30	48.358.968,00	0,00	50.649.384,62	2.290.416,62	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	80.898,75	0,00	0,00	52.311,00	52.311,00	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	152.197.559,45	158.776.552,00	0,00	156.495.030,92	-2.281.521,08	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.868.326,04	-2.093.104,00	0,00	-1.993.973,38	99.130,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-135.300,00	0,00	0,00	135.300,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-100.937.321,67	-109.511.718,56	-496.183,56	-102.118.220,78	7.393.497,78	-1.102.872,32
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-191.699,48	-207.945,00	0,00	-200.398,66	7.546,34	0,00
15	- Transferaufwendungen	-92.400,00	-117.400,00	0,00	-92.400,00	25.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.091.711,38	-1.805.693,54	-292.276,54	-4.409.031,01	-2.603.337,47	-454.358,34
17	= Ordentliche Aufwendungen	-107.181.458,57	-113.871.161,10	-788.460,10	-108.814.023,83	5.057.137,27	-1.557.230,66
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	45.016.100,88	44.905.390,90	-788.460,10	47.681.007,09	2.775.616,19	-1.557.230,66
19	+ Finanzerträge	0,00	3.500.000,00	0,00	0,00	-3.500.000,00	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	3.500.000,00	0,00	0,00	-3.500.000,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	45.016.100,88	48.405.390,90	-788.460,10	47.681.007,09	-724.383,81	-1.557.230,66
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)	45.016.100,88	48.405.390,90	-788.460,10	47.681.007,09	-724.383,81	-1.557.230,66
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.947.510,43	-2.983.245,00	0,00	-2.971.755,92	11.489,08	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	42.068.590,45	45.422.145,90	-788.460,10	44.709.251,17	-712.894,73	-1.557.230,66

Teilergebnisrechnung

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./ Fortgeschriebener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.162.605,82	71.580.828,00	0,00	69.289.314,84	-2.291.513,16	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.862.249,90	55.311.946,00	0,00	52.430.070,73	-2.881.875,27	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.545.897,76	6.200.047,00	0,00	7.443.686,95	1.243.639,95	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.157.820,96	1.339.000,00	0,00	3.226.896,57	1.887.896,57	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.257.057,95	54.789.804,00	0,00	27.872.687,26	-26.917.116,74	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.190.218,18	1.563.351,00	0,00	1.460.158,06	-103.192,94	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	144.175.850,57	190.784.976,00	0,00	161.722.814,41	-29.062.161,59	0,00
11	- Personalaufwendungen	-26.302.563,85	-29.067.133,00	0,00	-27.933.772,05	1.133.360,95	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.775.500,00	0,00	0,00	1.775.500,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-130.055.993,04	-147.516.763,73	-3.221.380,73	-122.349.408,62	25.167.355,11	-7.476.967,71
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-90.873.477,53	-93.664.160,00	0,00	-91.756.885,21	1.907.274,79	0,00
15	- Transferaufwendungen	-9.527.421,40	-78.511.643,00	0,00	-26.187.152,48	52.324.490,52	-10.000.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.839.531,56	-7.547.886,87	-2.234.797,87	-13.712.520,13	-6.164.633,26	-4.254.532,18
17	= Ordentliche Aufwendungen	-262.598.987,38	-358.083.086,60	-5.456.178,60	-281.939.738,49	76.143.348,11	-21.731.499,89
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-118.423.136,81	-167.298.110,60	-5.456.178,60	-120.216.924,08	47.081.186,52	-21.731.499,89
19	+ Finanzerträge	434.664,07	0,00	0,00	15.723.582,79	15.723.582,79	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)	434.664,07	0,00	0,00	15.723.582,79	15.723.582,79	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-117.988.472,74	-167.298.110,60	-5.456.178,60	-104.493.341,29	62.804.769,31	-21.731.499,89
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)	-117.988.472,74	-167.298.110,60	-5.456.178,60	-104.493.341,29	62.804.769,31	-21.731.499,89
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.531.860,79	-1.415.582,00	0,00	-1.398.763,30	16.818,70	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-119.520.333,53	-168.713.692,60	-5.456.178,60	-105.892.104,59	62.821.588,01	-21.731.499,89

Teilergebnisrechnung

55

Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.035.042,29	2.755.218,00	0,00	2.366.500,27	-388.717,73	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.172.485,46	13.315.970,00	0,00	13.971.489,79	655.519,79	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.105.001,48	3.538.458,00	0,00	3.273.834,99	-264.623,01	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	511.834,86	511.000,00	0,00	511.358,66	358,66	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.611.577,38	232.329,00	0,00	1.070.860,60	838.531,60	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	498.871,74	176.600,00	0,00	459.924,65	283.324,65	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	21.934.813,21	20.529.575,00	0,00	21.653.968,96	1.124.393,96	0,00
11	- Personalaufwendungen	-35.680.698,45	-33.865.511,00	0,00	-38.034.484,88	-4.168.973,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.003.400,00	0,00	0,00	1.003.400,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.578.717,73	-29.437.449,00	0,00	-23.161.473,31	6.275.975,69	-8.400.575,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.411.380,52	-5.521.519,00	0,00	-5.667.737,29	-146.218,29	0,00
15	- Transferaufwendungen	-98.033,12	-115.067,00	0,00	-76.377,53	38.689,47	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.237.322,97	-8.287.338,88	-507.243,88	-5.744.052,63	2.543.286,25	-6.420.809,72
17	= Ordentliche Aufwendungen	-71.006.152,79	-78.230.284,88	-507.243,88	-72.684.125,64	5.546.159,24	-14.821.385,37
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-49.071.339,58	-57.700.709,88	-507.243,88	-51.030.156,68	6.670.553,20	-14.821.385,37
19	+ Finanzerträge	83,50	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)	83,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-49.071.256,08	-57.700.709,88	-507.243,88	-51.030.156,68	6.670.553,20	-14.821.385,37
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)	-49.071.256,08	-57.700.709,88	-507.243,88	-51.030.156,68	6.670.553,20	-14.821.385,37
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.030.050,00	5.030.050,00	0,00	5.030.050,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.896.695,91	-6.036.195,00	0,00	-5.960.145,24	76.049,76	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-50.937.901,99	-58.706.854,88	-507.243,88	-51.960.251,92	6.746.602,96	-14.821.385,37

Teilergebnisrechnung

56

Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./ Fortgeschriebener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.660.758,50	13.464.738,00	0,00	1.581.048,05	-11.883.689,95	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	276.168,48	285.500,00	0,00	266.302,26	-19.197,74	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	7.867,30	7.867,30	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.207,83	0,00	0,00	2.331,62	2.331,62	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	244.571,99	5.225.265,00	0,00	576.012,41	-4.649.252,59	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	2.185.706,80	18.975.503,00	0,00	2.433.561,64	-16.541.941,36	0,00
11	- Personalaufwendungen	-9.106.574,48	-8.268.877,00	0,00	-9.508.478,08	-1.239.601,08	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-560.500,00	0,00	0,00	560.500,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.049.763,60	-99.368.402,81	-25.989.742,81	-8.636.943,59	90.731.459,22	-55.096.993,12
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.360.559,20	-1.580.100,00	0,00	-1.325.252,00	254.848,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-4.588.985,04	-7.003.975,09	-5.927.335,09	-3.648.087,23	3.355.887,86	-10.583.292,82
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-154.492,39	-135.141,00	0,00	-195.956,56	-60.815,56	-437,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	-16.260.374,71	-116.916.995,90	-31.917.077,90	-23.314.717,46	93.602.278,44	-65.680.723,84
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-14.074.667,91	-97.941.492,90	-31.917.077,90	-20.881.155,82	77.060.337,08	-65.680.723,84
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	17.323,70	17.323,70	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-16.776,71	-16.776,71	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	546,99	546,99	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-14.074.667,91	-97.941.492,90	-31.917.077,90	-20.880.608,83	77.060.884,07	-65.680.723,84
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)	-14.074.667,91	-97.941.492,90	-31.917.077,90	-20.880.608,83	77.060.884,07	-65.680.723,84
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)	-14.074.667,91	-97.941.492,90	-31.917.077,90	-20.880.608,83	77.060.884,07	-65.680.723,84

Teilergebnisrechnung

57

Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.807,33	4.800,00	0,00	1.038.240,94	1.033.440,94	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	672,27	0,00	0,00	1.728,32	1.728,32	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.119.204,39	13.785.386,00	0,00	19.063.432,73	5.278.046,73	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.709,92	86.277,00	0,00	10.280,33	-75.996,67	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	556.495,56	5.000,00	0,00	899.076,65	894.076,65	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.912,50	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	16.696.801,97	13.881.463,00	0,00	21.012.758,97	7.131.295,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.120.982,11	-4.106.614,00	0,00	-4.532.272,48	-425.658,48	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-107.250,00	0,00	0,00	107.250,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.336.532,60	-25.170.135,00	-672.300,00	-25.382.480,24	-212.345,24	-356.413,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.331.885,21	-2.461.158,00	0,00	-2.504.299,44	-43.141,44	0,00
15	- Transferaufwendungen	-9.435.964,80	-9.843.064,00	0,00	-7.012.856,15	2.830.207,85	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.682.146,67	-5.798.269,72	-131.159,72	-6.156.975,59	-358.705,87	-78.793,48
17	= Ordentliche Aufwendungen	-47.907.511,39	-47.486.490,72	-803.459,72	-45.588.883,90	1.897.606,82	-435.206,83
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-31.210.709,42	-33.605.027,72	-803.459,72	-24.576.124,93	9.028.902,79	-435.206,83
19	+ Finanzerträge	20.860.998,46	15.100.000,00	0,00	19.011.441,02	3.911.441,02	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)	20.860.998,46	15.100.000,00	0,00	19.011.441,02	3.911.441,02	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-10.349.710,96	-18.505.027,72	-803.459,72	-5.564.683,91	12.940.343,81	-435.206,83
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)	-10.349.710,96	-18.505.027,72	-803.459,72	-5.564.683,91	12.940.343,81	-435.206,83
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-612.487,51	-248.088,00	0,00	-316.147,79	-68.059,79	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-10.962.198,47	-18.753.115,72	-803.459,72	-5.880.831,70	12.872.284,02	-435.206,83

Teilergebnisrechnung

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.032.499.089,44	1.823.194.000,00	0,00	2.414.542.926,04	591.348.926,04	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.727.915,50	38.400.000,00	0,00	9.477.351,79	-28.922.648,21	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	8.245.550,56	16.802.229,00	0,00	6.701.137,22	-10.101.091,78	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	2.068.472.555,50	1.878.396.229,00	0,00	2.430.721.415,05	552.325.186,05	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	-353.746.687,44	-352.449.000,00	0,00	-389.718.140,38	-37.269.140,38	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.377.781,05	-20.882.000,00	0,00	-82.903.205,46	-62.021.205,46	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-383.124.468,49	-373.331.000,00	0,00	-472.621.345,84	-99.290.345,84	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.685.348.087,01	1.505.065.229,00	0,00	1.958.100.069,21	453.034.840,21	0,00
19	+ Finanzerträge	207.652,12	50.000,00	0,00	7.112.726,47	7.062.726,47	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-9.040.272,38	-24.003.292,00	0,00	-8.232.968,45	15.770.323,55	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-8.832.620,26	-23.953.292,00	0,00	-1.120.241,98	22.833.050,02	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.676.515.466,75	1.481.111.937,00	0,00	1.956.979.827,23	475.867.890,23	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	35.647.566,45	229.635.814,00	0,00	83.210.423,35	-146.425.390,65	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	35.647.566,45	229.635.814,00	0,00	83.210.423,35	-146.425.390,65	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	1.712.163.033,20	1.710.747.751,00	0,00	2.040.190.250,58	329.442.499,58	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.052.705,28	1.878.877,00	0,00	1.878.873,99	-3,01	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)	1.714.215.738,48	1.712.626.628,00	0,00	2.042.069.124,57	329.442.496,57	0,00

Teilergebnisrechnung

70

Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.440,13	80.000,00	0,00	172.500,00	92.500,00	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	16.400,00	8.400,00	0,00	25.500,00	17.100,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	293.714,88	419,00	0,00	232.843,38	232.424,38	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	419.555,01	88.819,00	0,00	430.843,38	342.024,38	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	-18.823,21	-45.914,00	0,00	-16.187,93	29.726,07	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-27.104,71	-18.675,00	0,00	-26.962,36	-8.287,36	0,00
15	- Transferaufwendungen	-93.641,47	-163.284,00	0,00	-293.011,17	-129.727,17	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-243.641,60	-78.284,00	-1.000,00	-373.565,44	-295.281,44	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-383.210,99	-306.157,00	-1.000,00	-709.726,90	-403.569,90	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	36.344,02	-217.338,00	-1.000,00	-278.883,52	-61.545,52	0,00
19	+ Finanzerträge	240.415,32	215.718,00	0,00	297.036,23	81.318,23	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-17.402,01	0,00	0,00	-18.943,99	-18.943,99	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	223.013,31	215.718,00	0,00	278.092,24	62.374,24	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	259.357,33	-1.620,00	-1.000,00	-791,28	828,72	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)	259.357,33	-1.620,00	-1.000,00	-791,28	828,72	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)	259.357,33	-1.620,00	-1.000,00	-791,28	828,72	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 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.251.815,04	78.000,00	0,00	1.780.827,77	1.702.827,77	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	63.401.747,37	65.300.000,00	0,00	9.910.054,49	-55.389.945,51	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	174.566,04	230.000,00	0,00	144.613,58	-85.386,42	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.828.128,45	65.608.000,00	0,00	11.835.495,84	-53.772.504,16	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.610.650,25	-11.367.928,50	-514.694,50	-1.056.480,06	10.311.448,44	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.977.958,56	-25.153.980,40	-8.762.104,40	-21.274.069,71	3.879.910,69	-13.607.863,47
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.551.879,77	-2.166.113,14	-903.704,14	-2.215.420,60	-49.307,46	-1.276.189,28
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.502.500,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-5.900,00	-30.000,00	0,00	-11.000,00	19.000,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.146.388,58	-38.718.022,04	-10.180.503,04	-24.556.970,37	14.161.051,67	-17.386.552,75
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	44.681.739,87	26.889.977,96	-10.180.503,04	-12.721.474,53	-39.611.452,49	-17.386.552,75

Teilfinanzrechnung

12

Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.005.119,16	770.000,00	0,00	1.951.775,39	1.181.775,39	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.460,82	30.000,00	0,00	227.027,00	197.027,00	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	1.016.579,98	800.000,00	0,00	2.178.802,39	1.378.802,39	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	-6.305,22	-6.305,22	0,00	6.305,22	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.145.357,19	-29.031.838,00	-6.274.805,00	-14.981.188,26	14.050.649,74	-1.757.059,94
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	-10.145.357,19	-29.038.143,22	-6.281.110,22	-14.981.188,26	14.056.954,96	-1.757.059,94
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.128.777,21	-28.238.143,22	-6.281.110,22	-12.802.385,87	15.435.757,35	-1.757.059,94

Teilfinanzrechnung

21

Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	310.639,10	16.274.159,00	0,00	17.236.074,36	961.915,36	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	15.880,00	0,00	0,00	29.859,18	29.859,18	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	72.969,24	0,00	0,00	1.094.351,62	1.094.351,62	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	399.488,34	16.274.159,00	0,00	18.360.285,16	2.086.126,16	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.047.790,92	-1.251.631,97	-1.251.631,97	25.748,18	1.277.380,15	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-133.059.000,71	-290.487.723,88	-54.673.850,88	-182.708.967,24	107.778.756,64	-48.790.129,66
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-15.544.111,58	-29.925.205,16	-3.444.033,16	-20.576.750,15	9.348.455,01	-14.323.446,36
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	-150.650.903,21	-321.664.561,01	-59.369.516,01	-203.259.969,21	118.404.591,80	-63.113.576,02
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-150.251.414,87	-305.390.402,01	-59.369.516,01	-184.899.684,05	120.490.717,96	-63.113.576,02

Teilfinanzrechnung

25

Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.833.214,51	150.000,00	0,00	443.656,15	293.656,15	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	417,79	0,00	0,00	114,92	114,92	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	1.833.632,30	150.000,00	0,00	443.771,07	293.771,07	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-12.872,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.576.079,97	-9.076.037,76	-4.449.837,76	-8.137.615,60	938.422,16	-9.039.224,16
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.511.753,08	-14.074.977,51	-8.807.270,51	-3.743.273,85	10.331.703,66	-11.154.441,86
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-12.000.000,00	-18.270.000,00	-11.800.000,00	-17.000.000,00	1.270.000,00	-8.903.000,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	-128.577,62	-128.577,62	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.100.705,55	-41.421.015,27	-25.057.108,27	-29.009.467,07	12.411.548,20	-29.096.666,02
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.267.073,25	-41.271.015,27	-25.057.108,27	-28.565.696,00	12.705.319,27	-29.096.666,02

Teilfinanzrechnung

31

Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
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	-1.829.870,05	-1.005.509,98	-1.005.509,98	-370.881,09	634.628,89	-652.124,66
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-952.348,27	-403.473,71	-122.053,71	-414.114,16	-10.640,45	-78.897,85
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	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	-2.782.218,32	-1.451.622,29	-1.170.202,29	-784.995,25	666.627,04	-773.661,11
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.782.218,32	-1.451.621,29	-1.170.202,29	-784.995,25	666.626,04	-773.661,11

Teilfinanzrechnung

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.958.548,75	10.496.200,00	0,00	12.249.149,63	1.752.949,63	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	150,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	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	6.838,31	0,00	0,00	26.229,88	26.229,88	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.965.537,06	10.496.200,00	0,00	12.277.879,51	1.781.679,51	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	-15.585.135,14	-12.964.408,19	-2.909.408,19	-16.745.507,64	-3.781.099,45	-1.425.299,48
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.937.312,35	-3.075.791,36	-1.031.743,36	-2.055.276,02	1.020.515,34	-1.131.725,37
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-5.654.179,72	-19.568.224,69	-2.719.874,69	-6.689.285,01	12.878.939,68	-2.223.395,61
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-24.054,24	0,00	0,00	-34.267,28	-34.267,28	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.200.681,45	-35.608.424,24	-6.661.026,24	-25.524.335,95	10.084.088,29	-4.780.420,46
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.235.144,39	-25.112.224,24	-6.661.026,24	-13.246.456,44	11.865.767,80	-4.780.420,46

Teilfinanzrechnung

41

Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.156.400,00	1.156.400,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	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	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	1.157.600,00	1.157.600,00	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	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-71.031,20	-126.726,92	-30.726,92	-114.234,32	12.492,60	-1.942.013,36
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-146.187,00	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	-217.218,20	-126.726,92	-30.726,92	-114.234,32	12.492,60	-1.942.013,36
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-217.218,20	-126.726,92	-30.726,92	1.043.365,68	1.170.092,60	-1.942.013,36

Teilfinanzrechnung

42

Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	226.022,33	165.150,00	0,00	370.325,90	205.175,90	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	357,00	12.798.661,00	0,00	20.122.062,80	7.323.401,80	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	3.000,00	14.370,00	0,00	994.536,79	980.166,79	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	229.379,33	12.978.181,00	0,00	21.486.925,49	8.508.744,49	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-44.033,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.788.453,39	-7.796.435,95	-4.792.381,95	-7.896.050,53	-99.614,58	-2.638.923,26
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-578.704,66	-403.859,15	-233.358,15	-758.415,62	-354.556,47	-220.908,02
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-8.664.376,00	-14.884.912,76	-13.588.202,76	-5.040.730,44	9.844.182,32	-2.646.549,63
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.425.567,91	-23.085.207,86	-18.613.942,86	-13.695.196,59	9.390.011,27	-5.506.380,91
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.196.188,58	-10.107.026,86	-18.613.942,86	7.791.728,90	17.898.755,76	-5.506.380,91

Teilfinanzrechnung

51 Räuml. Planung und Entw., Geoinformation

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.210.180,09	3.553.364,00	0,00	4.787.771,50	1.234.407,50	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	36.360,00	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	556.500,70	0,00	0,00	366.807,81	366.807,81	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.803.040,79	4.107.564,00	0,00	5.154.579,31	1.047.015,31	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-427.794,72	-1.813.203,40	-696,40	-210.320,78	1.602.882,62	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-349.613,47	-12.178.645,80	-6.302.019,80	-608.858,63	11.569.787,17	-7.787.630,33
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-77.845,82	-123.960,00	0,00	-222.511,19	-98.551,19	-13.065,24
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-2.351.836,92	0,00	0,00	-1.789.369,11	-1.789.369,11	-235.991,59
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	-2.785,70	-2.785,70	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.207.090,93	-14.115.809,20	-6.302.716,20	-2.833.845,41	11.281.963,79	-8.036.687,16
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-404.050,14	-10.008.245,20	-6.302.716,20	2.320.733,90	12.328.979,10	-8.036.687,16

Teilfinanzrechnung

52

Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.503,41	1.503,41	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	1.377.862,23	1.400.000,00	0,00	1.482.524,01	82.524,01	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.377.862,23	1.400.000,00	0,00	1.484.027,42	84.027,42	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	-4.001,43	-15.000,00	0,00	-13.500,14	1.499,86	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	-13.500,00	-386.000,00	0,00	0,00	386.000,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-1.680.000,00	0,00	-6.000,00	1.674.000,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.501,43	-2.081.000,00	0,00	-19.500,14	2.061.499,86	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.360.360,80	-681.000,00	0,00	1.464.527,28	2.145.527,28	0,00

Teilfinanzrechnung

53

Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
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	1.900,00	1.900,00	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	1.900,00	1.900,00	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	-235.071,06	-1.066.506,70	-157.011,70	-251.405,55	815.101,15	-845.101,15
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-99.926,24	-80.500,00	0,00	-2.939,68	77.560,32	-47.500,00
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	-334.997,30	-1.147.006,70	-157.011,70	-254.345,23	892.661,47	-892.601,15
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-334.997,30	-1.147.006,70	-157.011,70	-252.445,23	894.561,47	-892.601,15

Teilfinanzrechnung

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./ Fortgeschriebener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	67.298.088,51	84.547.297,00	0,00	39.810.590,88	-44.736.706,12	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	308.023,10	500.000,00	0,00	76.243,34	-423.756,66	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	1.986.739,09	3.500.000,00	0,00	3.250.851,51	-249.148,49	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	220.338,91	8.320.668,00	0,00	6.076.600,10	-2.244.067,90	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	69.813.189,61	96.867.965,00	0,00	49.214.285,83	-47.653.679,17	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-148.163,78	-3.407.289,80	-529.632,80	-254.554,51	3.152.735,29	-15.015,80
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.963.054,50	-222.623.089,83	-38.765.574,83	-59.892.682,35	162.730.407,48	-54.726.856,29
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-365.044,27	-1.661.870,90	-244.759,90	-1.303.260,89	358.610,01	-1.360.264,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-165.777,23	-15.164.687,81	-767.987,81	-4.253.806,65	10.910.881,16	-9.602.300,34
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	-49.352,70	-49.352,70	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-76.642.039,78	-242.856.938,34	-40.307.955,34	-65.753.657,10	177.103.281,24	-65.704.436,43
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.828.850,17	-145.988.973,34	-40.307.955,34	-16.539.371,27	129.449.602,07	-65.704.436,43

Teilfinanzrechnung

55

Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.048.947,22	5.985.581,00	0,00	1.467.704,80	-4.517.876,20	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	148.424,01	64.500,00	0,00	52.478,58	-12.021,42	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	1.271.188,90	143.317,00	0,00	187.437,67	44.120,67	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	219.735,00	219.697,00	0,00	219.735,00	38,00	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.688.295,13	6.413.095,00	0,00	1.927.356,05	-4.485.738,95	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-234.625,16	-1.540.787,23	-912.576,23	-52.023,31	1.488.763,92	-999.127,31
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.927.930,79	-9.925.883,56	-40.215,56	-2.523.161,17	7.402.722,39	-31.777,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.141.050,90	-12.042.520,92	-1.202.298,92	-6.963.284,78	5.079.236,14	-7.745.615,88
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	-8.303.606,85	-23.509.191,71	-2.155.090,71	-9.538.469,26	13.970.722,45	-8.776.520,19
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.615.311,72	-17.096.096,71	-2.155.090,71	-7.611.113,21	9.484.983,50	-8.776.520,19

Teilfinanzrechnung

56

Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
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	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	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	0,00	-330.000,00	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	-700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	-20.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-620.427,13	-4.607.880,49	-284.275,49	-317.472,08	4.290.408,41	-396.442,73
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-447.921,11	-357.298,51	-357.298,51	-304.764,55	52.533,96	-52.432,96
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-10.823,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.079.171,90	-5.665.179,00	-641.574,00	-622.236,63	5.042.942,37	-468.875,69
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.079.171,90	-5.335.179,00	-641.574,00	-622.236,63	4.712.942,37	-468.875,69

Teilfinanzrechnung

57

Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
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	1.000.000,00	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	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	-50.250,02	-50.250,02	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-984.314,02	-1.413.875,64	-138.245,64	-452.942,99	960.932,65	-718.213,73
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-212.301,29	-199.105,73	-49.346,73	-261.910,27	-62.804,54	-92.747,14
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	-23.786.881,00	-3.377.881,00	-9.053.814,00	14.733.067,00	-4.835.296,12
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.196.615,31	-25.399.862,37	-3.565.473,37	-9.818.917,28	15.580.945,09	-5.646.256,99
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-196.615,31	-25.399.862,37	-3.565.473,37	-9.818.917,28	15.580.945,09	-5.646.256,99

Teilfinanzrechnung

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.624.456,15	62.597.000,00	0,00	62.598.880,68	1.880,68	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	155.000,00	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	57.779.456,15	62.597.000,00	0,00	62.598.880,68	1.880,68	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	57.779.456,15	62.597.000,00	0,00	62.598.880,68	1.880,68	0,00

Teilfinanzrechnung

70

Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2022	Jahresergebnis 2023	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2023	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2024
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	606.000,00	0,00	0,00	525.000,00	525.000,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	157.500,00	0,00	0,00	63.888,89	63.888,89	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.876.698,77	0,00	0,00	1.651.216,05	1.651.216,05	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	167.500,00	0,00	0,00	67.500,00	67.500,00	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.807.698,77	0,00	0,00	2.307.604,94	2.307.604,94	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.257,25	-15.034,00	0,00	-4.066,49	10.967,51	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.715.025,37	-1.429.711,00	0,00	-2.437.819,49	-1.008.108,49	-1.025.299,64
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	-2.721.282,62	-1.444.745,00	0,00	-2.441.885,98	-997.140,98	-1.025.299,64
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	86.416,15	-1.444.745,00	0,00	-134.281,04	1.310.463,96	-1.025.299,64

SONDERHAUSHALTE

ANTON UND KATHARINA KIPPENBERG-STIFTUNG

DR. GÜNTER LONTZEN STIFTUNG

DR. JÜRGEN TRAUTVETTER UND DR. HERMANN

BRÜCKNER STIFTUNG

GISELA UND DIETER SCHNELLE STIFTUNG

Anton und Katharina Kippenberg - Stiftung

Schlussbilanz 31.12.2023
(Angaben in Euro)

Aktiva		Passiva	
1 ANLAGEVERMÖGEN	56.878.951,35	1 EIGENKAPITAL	51.061.509,16
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	davon Allgemeine Rücklage	50.951.377,94
1.2 Sachanlagen	56.878.951,35	davon Jahresüberschuss	110.131,22
1.3 Finanzanlagen	0,00	2 SONDERPOSTEN	6.154.122,60
2 UMLAUFVERMÖGEN	337.159,81	3 RÜCKSTELLUNGEN	0,00
3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00	4 VERBINDLICHKEITEN	479,40
		5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00
SUMME AKTIVA	57.216.111,16	SUMME PASSIVA	57.216.111,16

Ergebnisrechnung 31.12.2023 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		fortgeschriebener Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Vergleich 2023 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2022	2023	2023	2023	
= Ordentliche Erträge	225.631,05	63.644,00		166.750,98	103.106,98
= Ordentliche Aufwendungen	131.070,39	287.422,87		56.619,76	-230.803,11
= Ordentliches Ergebnis	94.560,66	-223.778,87		110.131,22	333.910,09
+ 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	94.560,66	-223.778,87		110.131,22	333.910,09
+ 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	94.560,66	-223.778,87		110.131,22	333.910,09

Finanzrechnung 31.12.2023 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		fortgeschriebener Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Vergleich 2023 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2022	2023	2023	2023	
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	312.397,24	63.644,00		181.514,39	117.870,39
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.937,64	287.422,87		41.499,04	-245.923,83
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.459,60	-223.778,87		140.015,35	363.794,22
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		23.806,94	23.806,94
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	93.114,54	0,00		155.417,80	155.417,80
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-93.114,54	0,00		-131.610,86	-131.610,86
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	97.345,06	-223.778,87		8.404,49	232.183,36
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	97.345,06	-223.778,87		8.404,49	232.183,36
+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	204.104,99	36.685,00		301.450,05	264.765,05
= Liquide Mittel	301.450,05	-187.093,87		309.854,54	496.948,41

Dr. Günter Lontzen Stiftung

Schlussbilanz 31.12.2023
(Angaben in Euro)

Aktiva		Passiva	
1 ANLAGEVERMÖGEN	2.908.924,42	1 EIGENKAPITAL	3.340.022,36
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	davon Allgemeine Rücklage	2.472.774,13
1.2 Sachanlagen	78.270,50	davon freie Rücklage	406.900,49
1.3 Finanzanlagen	2.830.653,92	davon zweckgebundene Rücklage	436.569,37
2 UMLAUFVERMÖGEN	456.088,66	davon Jahresüberschuss	23.778,37
3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00	2 SONDERPOSTEN	0,00
		3 RÜCKSTELLUNGEN	0,00
		4 VERBINDLICHKEITEN	24.990,72
		5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00
SUMME AKTIVA	3.365.013,08	SUMME PASSIVA	3.365.013,08

Ergebnisrechnung 31.12.2023 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		Jahresergebnis		Vergleich 2023 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2022	fortgeschriebener Haushaltsansatz 2023	2023	2023	
= Ordentliche Erträge	75.482,17	0,00	56.504,30	56.504,30	
= Ordentliche Aufwendungen	8.286,59	47.600,00	74.760,46	27.160,46	
= Ordentliches Ergebnis	67.195,58	-47.600,00	-18.256,16	29.343,84	
+ Finanzerträge	49.115,38	47.600,00	46.574,11	-1.025,89	
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.391,21	0,00	4.539,58	4.539,58	
= Finanzergebnis	43.724,17	47.600,00	42.034,53	-5.565,47	
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	110.919,75	0,00	23.778,37	23.778,37	
+ 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	110.919,75	47.600,00	23.778,37	-23.821,63	

Finanzrechnung 31.12.2023 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		Jahresergebnis		Vergleich 2023 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2022	fortgeschriebener Haushaltsansatz 2023	2023	2023	
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.944,75	47.600,00	39.021,10	-8.578,90	
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.474,51	14.436,00	9.622,88	-4.813,12	
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.470,24	33.164,00	29.398,22	-3.765,78	
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	724.827,55	0,00	1.084.255,00	1.084.255,00	
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.034.049,49	10.300,00	1.102.690,69	1.092.390,69	
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-309.221,94	-10.300,00	-18.435,69	-8.135,69	
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-262.751,70	22.864,00	10.962,53	-11.901,47	
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-262.751,70	22.864,00	10.962,53	-11.901,47	
+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	678.753,70	0,00	416.002,00	416.002,00	
= Liquide Mittel	416.002,00	22.864,00	426.964,53	404.100,53	

Dr. Jürgen Trautvetter und Dr. Hermann Brückner Stiftung

Schlussbilanz 31.12.2023
(Angaben in Euro)

Aktiva		Passiva	
1 ANLAGEVERMÖGEN	413.464,75	1 EIGENKAPITAL	424.588,00
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	davon Allgemeine Rücklage	409.678,23
1.2 Sachanlagen	14.678,23	davon freie Rücklage	7.467,32
1.3 Finanzanlagen	398.786,52	davon zweckgebundene Rücklage	16.395,73
2 UMLAUFVERMÖGEN	11.123,25	davon Jahresüberschuss	-8.953,28
3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00	2 SONDERPOSTEN	0,00
		3 RÜCKSTELLUNGEN	0,00
		4 VERBINDLICHKEITEN	0,00
		5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00
SUMME AKTIVA	424.588,00	SUMME PASSIVA	424.588,00

Ergebnisrechnung 31.12.2023 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		fortgeschriebener Haushaltsansatz		Vergleich 2023 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2022	2023	2023	2023	
= Ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen		6.495,85	1.830,00	15.038,58	13.208,58
= Ordentliches Ergebnis		-6.495,85	-1.830,00	-15.038,58	-13.208,58
+ Finanzerträge		24.003,33	1.830,00	6.247,52	4.417,52
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	162,22	162,22
= Finanzergebnis		24.003,33	1.830,00	6.085,30	4.255,30
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		17.507,48	0,00	-8.953,28	-8.953,28
+ 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		17.507,48	0,00	-8.953,28	-8.953,28

Finanzrechnung 31.12.2023 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		fortgeschriebener Haushaltsansatz		Vergleich 2023 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2022	2023	2023	2023	
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		23.490,92	1.830,00	3.519,43	1.689,43
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		6.493,30	1.330,00	248,07	-1.081,93
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		16.997,62	500,00	3.271,36	2.771,36
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		164.138,25	0,00	93.678,52	93.678,52
= Saldo aus Investitionstätigkeit		-164.138,25	0,00	-63.678,52	-63.678,52
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-147.140,63	500,00	-60.407,16	-60.907,16
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln		-147.140,63	500,00	-60.407,16	-60.907,16
+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln		213.897,52	0,00	66.756,89	66.756,89
= Liquide Mittel		66.756,89	500,00	6.349,73	5.849,73

Gisela und Dieter Schnelle Stiftung

Schlussbilanz 31.12.2023
(Angaben in Euro)

Aktiva		Passiva	
1 ANLAGEVERMÖGEN	749.773,70	1 EIGENKAPITAL	775.134,70
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	davon Allgemeine Rücklage	658.807,50
1.2 Sachanlagen	0,00	davon freie Rücklage	6.470,68
1.3 Finanzanlagen	749.773,70	davon zweckgebundene Rücklage	17.875,08
2 UMLAUFVERMÖGEN	25.361,00	davon Jahresüberschuss	91.981,44
3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00	2 SONDERPOSTEN	0,00
		3 RÜCKSTELLUNGEN	0,00
		4 VERBINDLICHKEITEN	0,00
		5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00
SUMME AKTIVA	775.134,70	SUMME PASSIVA	775.134,70

Ergebnisrechnung 31.12.2023 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		fortgeschriebener Haushaltsansatz	Vergleich 2023 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz	
	2022	2023	2023	2023	
= Ordentliche Erträge	141.986,91	0,00	0,00	94.315,51	94.315,51
= Ordentliche Aufwendungen	6.792,33	1.800,00	1.800,00	16.083,30	14.283,30
= Ordentliches Ergebnis	135.194,58	-1.800,00	-1.800,00	78.232,21	80.032,21
+ Finanzerträge	18.420,48	1.800,00	1.800,00	15.158,31	13.358,31
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.322,78	0,00	0,00	1.409,08	1.409,08
= Finanzergebnis	17.097,70	1.800,00	1.800,00	13.749,23	11.949,23
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	152.292,28	0,00	0,00	91.981,44	91.981,44
+ 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	152.292,28	0,00	0,00	91.981,44	91.981,44

Finanzrechnung 31.12.2023 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		fortgeschriebener Haushaltsansatz	Vergleich 2023 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz	
	2022	2023	2023	2023	
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.420,48	1.800,00	1.800,00	15.144,30	13.344,30
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.406,08	1.800,00	1.800,00	17.492,38	15.692,38
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.014,40	0,00	0,00	-2.348,08	-2.348,08
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	193.168,92	0,00	0,00	129.391,88	129.391,88
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.984,96	0,00	0,00	262.644,95	262.644,95
= Saldo aus Investitionstätigkeit	107.183,96	0,00	0,00	-133.253,07	-133.253,07
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	124.198,36	0,00	0,00	-135.601,15	-135.601,15
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	124.198,36	0,00	0,00	-135.601,15	-135.601,15
+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	34.845,78	0,00	0,00	159.044,14	159.044,14
= Liquide Mittel	159.044,14	0,00	0,00	23.442,99	23.442,99