

Jahresabschluss 2022

Düsseldorf
Nähe trifft Freiheit

Entwurf

LANDESHAUPTSTADT DÜSSELDORF

**ENTWURF
JAHRESABSCHLUSS 2022**

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 2022	11
• Spezieller Teil	14
A. Erläuterungen zur Bilanz	15
B. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	60
C. Erläuterungen zur Finanzrechnung	71
• Anlagenspiegel	85
• Forderungsspiegel	86
• Eigenkapitalspiegel	86
• Rückstellungsspiegel	87
• Verbindlichkeitspiegel	87
• Gute Schule	88
• Mitglieder des Verwaltungsvorstands und des Rats	89
• Übertragene Ermächtigungen von 2022 nach 2023	116
Lagebericht	187
1. Vorbemerkungen	187
2. Rahmenbedingungen 2022	187
3. Erläuterungen zur Ertragslage	189
4. Erläuterungen zur Finanzlage	196
5. Erläuterungen zur Vermögens- und Schuldenlage	198
6. Ausblick auf die künftige Entwicklung inklusive Chancen und Risiken	201
7. NKF-Kennzahlenset	206
Teilergebnisrechnungen auf Produktbereichsebene	214
Teilfinanzrechnungen auf Produktbereichsebene	232
Sonderhaushalte	250

Schlussbilanz (aggregiert) 31.12.2022

(Angaben in Euro)

Aktiva		Passiva	
0 AUFWENDUNGEN ZUR ERHALTUNG DER GEMEINDLICHEN LEISTUNGSFÄHIGKEIT	325.917.783,03	1 EIGENKAPITAL	8.010.291.515,89
1 ANLAGEVERMÖGEN	11.386.548.955,40	1.1 Allgemeine Rücklage	7.555.341.965,42
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	8.233.408,81	1.2 Sonderrücklagen	46.907.065,38
1.2 Sachanlagen	9.092.604.951,41	1.3 Ausgleichsrücklage	314.856.150,73
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.932.521.984,02	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	93.186.334,36
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.970.222.319,24	2 SONDERPOSTEN	1.694.492.995,81
1.2.3 Infrastrukturvermögen	3.650.861.198,40	2.1 für Zuwendungen	1.420.950.329,02
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	2.907.881,26	2.2 für Beiträge	101.838.269,87
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	797.101.748,61	2.3 für den Gebührenaussgleich	6.507.802,32
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	43.139.330,62	2.4 Sonstige Sonderposten	165.196.594,60
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	79.271.498,32	3 RÜCKSTELLUNGEN	1.856.751.630,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	616.578.990,94	3.1 Pensionsrückstellungen	1.547.156.791,26
1.3 Finanzanlagen	2.285.710.595,18	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	85.093.315,27
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.184.844.220,98	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	51.989.013,86
1.3.2 Beteiligungen	12.348.900,53	3.4 Sonstige Rückstellungen	172.512.509,61
1.3.3 Sondervermögen	54.861.086,09	4 VERBINDLICHKEITEN	756.667.152,79
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	12.347.504,52	4.1 Anleihen	0,00
1.3.5 Ausleihungen	21.308.883,06	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	359.883.657,43
2 UMLAUFVERMÖGEN	507.600.942,07	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	20.518.299,34
2.1 Vorräte	1.612.959,88	4.2.2 von Beteiligungen	0,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.612.959,88	4.2.3 von Sondervermögen	0,00
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	308.071.966,70	4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	339.365.358,09
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	213.551.274,47	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	70.000.000,00
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	72.734.750,25	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen	2.895.900,36
2.2.3 sonstige Vermögensgegenstände	21.785.941,98	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33.630.700,52
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.927.783,32
2.4 Liquide Mittel	197.916.015,49	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	80.975.909,09
3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	275.408.432,47	4.8 Erhaltene Anzahlungen	204.353.202,07
		5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	177.272.818,48
SUMME AKTIVA	12.495.476.112,97	SUMME PASSIVA	12.495.476.112,97

Schlussbilanz 31.12.2022 Aktiva (Angaben in Euro)		31.12.2022	31.12.2021
0	AUFWENDUNGEN ZUR ERHALTUNG DER GEMEINDLICHEN LEISTUNGSFÄHIGKEIT	325.917.783,03	290.270.216,58
1	ANLAGEVERMÖGEN	11.386.548.955,40	11.310.969.075,73
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	8.233.408,81	8.186.539,47
1.2	Sachanlagen	9.092.604.951,41	8.987.901.038,15
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.932.521.984,02	1.936.589.532,05
1.2.1.1	Grünflächen	941.945.487,24	939.479.566,74
1.2.1.2	Ackerland	101.547.663,01	101.529.959,43
1.2.1.3	Wald, Forsten	42.255.209,79	41.526.214,95
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	846.773.623,98	854.053.790,93
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.970.222.319,24	1.954.430.307,07
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	91.176.561,66	84.365.520,84
1.2.2.2	Schulen	995.481.581,20	973.834.439,00
1.2.2.3	Wohnbauten	84.367.172,91	90.755.693,95
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	799.197.003,47	805.474.653,28
1.2.3	Infrastrukturvermögen	3.650.861.198,40	3.661.640.949,61
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.002.662.421,74	1.002.474.721,22
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	1.597.484.907,47	1.631.432.000,36
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	146.243.060,35	155.584.772,36
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	64.236.555,57	58.833.304,88
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	732.269.974,58	716.909.513,83
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	107.964.278,69	96.406.636,96
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	2.907.881,26	3.648.182,44
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	797.101.748,61	799.979.344,03
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	43.139.330,62	39.809.235,63
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	79.271.498,32	72.004.704,64
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	616.578.990,94	519.798.782,68
1.3	Finanzanlagen	2.285.710.595,18	2.314.881.498,11
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	2.184.844.220,98	2.212.678.972,69
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	12.347.504,52	11.607.291,65
1.3.5	Ausleihungen	21.308.883,06	23.385.247,15
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	21.308.883,06	23.385.247,15
2	UMLAUFVERMÖGEN	507.600.942,07	344.388.502,56
2.1	Vorräte	1.612.959,88	1.497.085,88
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.612.959,88	1.497.085,88
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	308.071.966,70	236.038.005,30
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	213.551.274,47	164.008.749,36
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	72.734.750,25	49.902.485,51
2.2.3	sonstige Vermögensgegenstände	21.785.941,98	22.126.770,43
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	197.916.015,49	106.853.411,38
3	AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	275.408.432,47	254.385.640,99
SUMME AKTIVA		12.495.476.112,97	12.200.013.435,86

Schlussbilanz 31.12.2022 Passiva (Angaben in Euro)		31.12.2022	31.12.2021
1	EIGENKAPITAL	8.010.291.515,89	7.946.099.352,02
1.1	Allgemeine Rücklage	7.555.341.965,42	7.584.336.135,91
1.2	Sonderrücklagen	46.907.065,38	46.907.065,38
1.3	Ausgleichsrücklage	314.856.150,73	275.389.482,57
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	93.186.334,36	39.466.668,16
2	SONDERPOSTEN	1.694.492.995,81	1.704.654.460,53
2.1	für Zuwendungen	1.420.950.329,02	1.434.877.359,65
2.2	für Beiträge	101.838.269,87	105.097.975,22
2.3	für den Gebührenaussgleich	6.507.802,32	4.929.197,64
2.4	Sonstige Sonderposten	165.196.594,60	159.749.928,02
3	RÜCKSTELLUNGEN	1.856.751.630,00	1.701.315.889,18
3.1	Pensionsrückstellungen	1.547.156.791,26	1.441.292.324,66
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	85.093.315,27	87.620.412,30
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	51.989.013,86	24.262.966,88
3.4	Sonstige Rückstellungen	172.512.509,61	148.140.185,34
4	VERBINDLICHKEITEN	756.667.152,79	651.860.888,68
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	359.883.657,43	221.624.254,18
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	20.518.299,34	27.518.299,34
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	339.365.358,09	194.105.954,84
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	70.000.000,00	145.000.000,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen	2.895.900,36	2.765.445,52
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33.630.700,52	32.185.446,01
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.927.783,32	14.579.237,49
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	80.975.909,09	81.657.943,02
4.8	Erhaltene Anzahlungen	204.353.202,07	154.048.562,46
5	PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	177.272.818,48	196.082.845,45
SUMME PASSIVA		12.495.476.112,97	12.200.013.435,86

Ergebnisrechnung 2022 (Angaben in Euro)		Jahresergebnis	fortgeschriebener Haushaltsansatz	davon Ermächtigungs- übertragungen aus	Jahresergebnis	Vergleich 2022 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz	Ermächtigungs- übertragungen nach
Nr.	Bezeichnung	2021	2022	2021	2022		2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.696.531.161,91	1.675.818.000,00	0,00	2.032.499.089,44	356.681.089,44	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	506.787.529,63	438.077.478,00	0,00	515.168.344,43	77.090.866,43	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	36.279.687,49	27.602.018,00	0,00	26.611.774,21	-990.243,79	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	257.478.193,36	296.781.776,00	0,00	291.710.458,46	-5.071.317,54	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.108.924,02	95.986.141,00	0,00	99.306.243,98	3.320.102,98	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	275.684.742,20	279.637.958,00	0,00	285.495.372,04	5.857.414,04	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	203.331.513,61	210.339.434,00	0,00	233.029.390,42	22.689.956,42	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.500.518,61	4.212.813,00	0,00	4.595.539,30	382.726,30	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.067.702.270,83	3.028.455.618,00	0,00	3.488.416.212,28	459.960.594,28	0,00
11	- Personalaufwendungen	-719.431.452,06	-724.963.003,00	0,00	-781.325.287,09	-56.362.284,09	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-55.994.598,35	-78.413.400,00	0,00	-92.250.500,64	-13.837.100,64	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-633.680.169,35	-744.881.224,29	-31.179.673,29	-702.012.881,75	42.868.342,54	-66.235.426,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-176.021.482,09	-181.475.528,00	0,00	-174.845.852,26	6.629.675,74	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.221.730.309,35	-1.235.371.337,19	-6.582.397,19	-1.273.150.312,20	-37.778.975,01	-15.033.669,19
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-378.601.200,28	-356.410.033,99	-9.839.926,99	-426.215.380,45	-69.805.346,46	-10.409.638,73
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.185.459.211,48	-3.321.514.526,47	-47.601.997,47	-3.449.800.214,39	-128.285.687,92	-91.678.734,62
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-117.756.940,65	-293.058.908,47	-47.601.997,47	38.615.997,89	331.674.906,36	-91.678.734,62
19	+ Finanzerträge	30.850.409,63	15.777.474,00	0,00	28.493.878,64	12.716.404,64	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-7.637.800,32	-10.276.408,00	0,00	-9.571.108,62	705.299,38	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	23.212.609,31	5.501.066,00	0,00	18.922.770,02	13.421.704,02	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-94.544.331,34	-287.557.842,47	-47.601.997,47	57.538.767,91	345.096.610,38	-91.678.734,62
23	+ Außerordentliche Erträge	134.010.999,50	107.391.253,00	0,00	35.647.566,45	-71.743.686,55	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	134.010.999,50	107.391.253,00	0,00	35.647.566,45	-71.743.686,55	0,00
26	= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	39.466.668,16	-180.166.589,47	-47.601.997,47	93.186.334,36	273.352.923,83	-91.678.734,62
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)	39.466.668,16	-180.166.589,47	-47.601.997,47	93.186.334,36	273.352.923,83	-91.678.734,62

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

29	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	5.725.219,66	-	-	9.766.275,65	-	-
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	-	-	0,00	-	-
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-7.670.406,66	-	-	-6.699.258,24	-	-
32	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	-	-	-32.061.187,90	-	-
33	= Verrechnungssaldo (Zeilen 29 bis 32)	-1.945.187,00	-	-	-28.994.170,49	-	-

Nachrichtlicher Ausweis der Aufwendungen und Erträge aus internen Leistungsverrechnungen

34	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.782.452,92	27.921.823,00	0,00	26.974.261,87	-947.561,13	0,00
35	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.782.452,92	-27.921.823,00	0,00	-26.974.261,87	947.561,13	0,00

Finanzrechnung 2022 (Angaben in Euro)		Jahresergebnis	fortgeschriebener Haushaltsansatz	davon Ermächtigungs- übertragungen aus	Jahresergebnis	Vergleich 2022 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz	Ermächtigungs- übertragungen nach
Nr.	Bezeichnung	2021	2022	2021	2022	2023	2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.672.227.607,40	1.659.836.000,00	0,00	1.941.368.257,12	281.532.257,12	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	406.385.209,78	322.192.517,00	0,00	429.098.912,56	106.906.395,56	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	33.085.260,69	25.146.638,00	0,00	23.057.193,84	-2.089.444,16	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	248.770.592,18	289.495.992,00	0,00	276.681.673,46	-12.814.318,54	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	81.832.868,77	95.870.085,00	0,00	102.471.737,69	6.601.652,69	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	283.293.878,59	279.662.958,00	0,00	279.325.792,96	-337.165,04	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	152.631.464,66	139.760.821,00	0,00	142.973.589,55	3.212.768,55	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	26.744.678,03	15.777.474,00	0,00	25.374.244,36	9.596.770,36	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.904.971.560,10	2.827.742.485,00	0,00	3.220.351.401,54	392.608.916,54	0,00
10	- Personalauszahlungen	-625.161.885,80	-663.107.331,28	-8.508.214,28	-670.587.321,48	-7.479.990,20	-9.101.039,24
11	- Versorgungsauszahlungen	-83.054.159,40	-79.999.133,32	-11.433,32	-86.380.678,72	-6.381.545,40	-43.227,87
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-631.457.524,33	-803.854.854,26	-87.882.717,26	-681.510.978,47	122.343.875,79	-115.373.404,08
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-7.454.580,55	-9.988.685,42	-18.630,42	-8.559.855,02	1.428.830,40	-825,00
14	- Transferauszahlungen	-1.231.345.619,62	-1.235.671.697,08	-15.643.748,08	-1.241.696.079,34	-6.024.382,26	-42.525.710,02
15	- Sonstige Auszahlungen	-333.296.600,39	-357.274.154,73	-13.362.890,73	-385.244.278,07	-27.970.123,34	-17.138.077,32
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.911.770.370,09	-3.149.895.856,09	-125.427.634,09	-3.073.979.191,10	75.916.664,99	-184.182.283,53
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-6.798.809,99	-322.153.371,09	-125.427.634,09	146.372.210,44	468.525.581,53	-184.182.283,53
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	100.840.873,05	186.136.233,00	0,00	144.373.030,86	-41.763.202,14	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	82.276.207,13	61.760.376,00	0,00	65.080.320,09	3.319.944,09	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.945.437,57	0,00	0,00	2.031.698,77	2.031.698,77	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.761.479,65	6.323.317,00	0,00	3.814.428,69	-2.508.888,31	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	4.357.972,00	5.835.475,00	0,00	2.242.809,73	-3.592.665,27	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	194.181.969,40	260.055.401,00	0,00	217.542.288,14	-42.513.112,86	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-18.619.915,53	-8.263.364,72	-1.626.560,72	-5.525.931,19	2.737.433,53	-3.209.231,90
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-266.278.745,58	-476.188.666,08	-117.482.820,08	-255.276.481,66	220.912.184,42	-122.002.465,91
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-31.328.851,30	-85.632.991,75	-26.650.680,75	-44.819.352,43	40.813.639,32	-22.628.375,99
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.206.516,78	0,00	0,00	-2.715.025,37	-2.715.025,37	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-20.939.859,47	-87.699.917,57	-18.699.788,57	-29.443.777,98	58.256.139,59	-32.653.883,37
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-273.067,49	-1.710.000,00	0,00	-390.777,90	1.319.222,10	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-342.646.956,15	-659.494.940,12	-164.459.850,12	-338.171.346,53	321.323.593,59	-180.493.957,17
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-148.464.986,75	-399.439.539,12	-164.459.850,12	-120.629.058,39	278.810.480,73	-180.493.957,17
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-155.263.796,74	-721.592.910,21	-289.887.484,21	25.743.152,05	747.336.062,26	-364.676.240,70
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	120.110.209,86	747.017.687,66	334.404.167,66	155.091.797,18	-591.925.890,48	271.636.305,00
34	+ Einzahlung aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	397.518.299,34	210.339.555,00	0,00	150.000.000,00¹	-60.339.555,00	0,00
35	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-3.939.177,69	-191.247.649,00	0,00	-15.521.384,70	175.726.264,30	0,00
36	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-405.000.000,00	0,00	0,00	-225.000.000,00¹	-225.000.000,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	108.689.331,51	766.109.593,66	334.404.167,66	64.570.412,48	-701.539.181,18	271.636.305,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-46.574.465,23	44.516.683,45	44.516.683,45	90.313.564,53	45.796.881,08	-93.039.935,70
39	+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	152.481.700,66	0,00	-	105.907.235,43	-	-
40	= Zwischensumme eigene Finanzmittel (Zeilen 38 und 39)	105.907.235,43	44.516.683,45	-	196.220.799,96	-	-
41	+ Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln	287.219,44	0,00	-	946.175,95	-	-
42	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	658.956,51	0,00	-	749.039,58	-	5
43	= Liquide Mittel (Zeilen 40, 41 und 42)	106.853.411,38	44.516.683,45	-	197.916.015,49	-	-

¹ kumulierte Darstellung aller unterjährigen Liquiditätsaufnahmen / -rückzahlungen. Der tatsächliche Bestand der Liquiditätskredite beträgt zum 31.12.2022 70,0 Mio. 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 2022.

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 laut § 95 Absatz 4 GO 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 2021.

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. Für Feuerschutzkleidung wurde im Jahr 2022 zur linearen Abschreibung zurückgekehrt. 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 27,3 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 2022 noch 10,3 Mio. Euro.

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

Entwurf Anhang 2022

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	180,7	0,0
Miet-, Pacht- und Erbbauverträge	70,4	143,0
Leasingverträge	10,8	25,3
Zuwendungen	26,6	15,1
Sonstige	115,1	94,4
Summe	403,6	277,8

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 Linie U 81 in Höhe von 127,6 Mio. Euro und der Wehrhahnlinie in Höhe von 15,6 Mio. Euro für die nächsten 5 Jahre.

Die Erläuterungen zu den Haftungsverhältnissen nach § 45 Absatz 2 KomHVO erfolgen im Verbindlichkeitspiegel.

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 2022 mit einer Unterdeckung in Höhe von 818.796,14 Euro ab. Zuzüglich der Unterdeckung aus dem Vorjahr beträgt die Unterdeckung insgesamt 898.935,60 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 2022

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 1.12.2021 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 9.12.2022 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.

Gemäß § 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

Entwurf Anhang 2022

ganz oder in Teilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital auszubuchen. Hierüber hat der Rat zu entscheiden.

Die Bilanzierungshilfe ist immer noch ein relativ neues Instrument des kommunalen Rechnungswesens. Dementsprechend kann es aufgrund fortschreitender Erfahrung in der Praxisanwendung oder Klarstellungen seitens der Aufsichtsbehörden weiterhin zu Änderungen in den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden kommen.

Im Jahr 2022 ergaben sich folgende pandemie- und kriegsbedingte Haushaltsbelastungen (Angaben in Mio. Euro):

Nr.	Position der Ergebnisrechnung	Bilanzierungshilfe
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-14,0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103,7
3	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2,0
4	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-0,4
5	Kostenerstattung, Kostenumlagen	10,1
6	Sonstige ordentliche Erträge	1,3
7	Personalaufwendungen	-7,8
8	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50,4
9	Transferaufwendungen	-25,9
10	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48,5
11	Finanzerträge	-1,0
12	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-0,6
	Summe	-35,6

Zu Nr. 1: Die Ermittlung der Bilanzierungshilfe bei den **Steuern und Abgaben** betrifft insbesondere Mindererträge und erfolgte auf Basis hinreichend konkreter Schätzungen. Insbesondere beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer machten sich die kriegsbedingten Belastungen bemerkbar.

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 Gesundheitsschutz, Tageseinrichtungen und wirtschaftliche Leistungen für Asylsuchende enthalten.

Zu Nr. 3: Bei den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** ergaben sich im wesentlichen Mindererträge auf Basis von Schätzungen beziehungsweise Meldungen der Fachämter. Es handelt sich ausschließlich um pandemiebedingte Mindererträge.

Zur Nr. 4: Bei den **privatrechtlichen Leistungsentgelten** ergaben sich pandemiebedingte verminderte Erträge insbesondere aus Veranstaltungen der Volkshochschule. Mehrerträge liegen aus dem Betrieb der Corona-Teststraße vor.

Zu Nr. 5: Im Bereich der **Kostenerstattungen, Kostenumlagen** erfolgte die Ermittlung der anteiligen Bilanzierungshilfe im Wesentlichen auf Basis von Buchungen der Mehrerträge. Diese resultieren hauptsächlich aus Kostenerstattungen des Landes im Bereich des Gesundheitsschutzes. Dagegen liegen kriegsbedingte

Mindererträge im Zusammenhang mit dem sogenannten „9-Euro-Ticket“ im Bereich Mobilitätsmanagement vor.

Zu Nr. 6: Bei den **sonstigen ordentlichen Erträgen** ergaben sich fast ausschließlich pandemiebedingte Mehrerträge, unter anderem aus Verwarn- und Bußgeldverfahren im Zusammenhang mit der Corona-Schutzverordnung.

Zu Nr. 7: Bei den **Personalaufwendungen** wurden für die Bilanzierungshilfe sowohl pandemie- als auch kriegsbedingte Mehraufwendungen berücksichtigt. Hierbei fiel der höchste Anteil an den Mehraufwendungen beim Gesundheitsamt an.

Zu Nr. 8: Im Bereich der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** erfolgte die Ermittlung der Bilanzierungshilfe hauptsächlich auf Basis der pandemie- und kriegsbezogenen Buchungen.

Zu Nr. 9: Bei den **Transferaufwendungen** erfolgte die Ermittlung der Bilanzierungshilfe im Wesentlichen auf Basis konkreter Meldungen der Fachämter, unter anderem in den Bereichen wirtschaftliche Leistungen für Asylsuchende und Tageseinrichtungen.

Zu Nr. 10: Im Bereich der **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** ergaben sich insbesondere kriegsbedingte Mehraufwendungen, zum Beispiel für die Unterbringung von Flüchtlingen.

Zu Nr. 11: Bei den **Finanzerträgen** beruhen die ermittelten Mindererträge auf der pandemiebedingt ausgefallenen Ausschüttung der Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH.

Zu Nr. 12: Im Bereich der **Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen** beruhen die Haushaltsbelastungen auf kriegsbedingt gestiegenen Finanzierungskosten.

Als pandemie- und kriegsbedingte Haushaltsbelastung ergibt sich für 2022 in Summe ein Betrag in Höhe von 35,6 Mio. Euro (Vorjahr - nur pandemiebedingt - 133,5 Mio. Euro). In Höhe dieses Betrages erfolgte die Zuführung zur Bilanzierungshilfe und der Ausweis eines außerordentlichen Ertrages in der Ergebnisrechnung.

Es ergibt sich die Besonderheit, dass die pandemiebedingten Haushaltsbelastungen insbesondere durch Zuwendungen in Höhe von 15,5 Mio. Euro überkompensiert wurden. Hier macht sich das Ausschleichen der COVID-19-Pandemie im Laufe des Jahres 2022 bemerkbar.

Die Haushaltsbelastung in Folge des russischen Angriffs vom 24.2.2022 auf die Ukraine macht saldiert 51,1 Mio. Euro aus. Wesentliche Faktoren waren hier die Unterbringung und Versorgung von Flüchtlingen sowie die Wirkungen aus den Entlastungspaketen des Bundes.

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	325.917.783,03 EUR	290.270.216,58 EUR

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.

Der Wert der Bilanzposition verteilt sich wie folgt:

Zusammensetzung	31.12.2022	31.12.2021
COVID-19-Pandemie	274.808.784,29 EUR	290.270.216,58 EUR
Krieg in der Ukraine	51.108.998,74 EUR	0,00 EUR
Summe	325.917.783,03 EUR	290.270.216,58 EUR

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 2022 dar.

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	11.386.548.955,40 EUR	11.310.969.075,73 EUR

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen und nicht nur vorübergehend für die

Entwurf Anhang 2022

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 31.12.2021	8.186.539,47 EUR
Zugänge	698.344,28 EUR
Abgänge	0,00 EUR
Umbuchungen	0,00 EUR
Abschreibungen	-651.474,94 EUR
Stand 31.12.2022	8.233.408,81 EUR

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

2.2 Sachanlagen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	9.092.604.951,41 EUR	8.987.901.038,15 EUR

2.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	1.936.589.532,05 EUR
Zugänge	6.799.998,44 EUR
Abgänge	-1.480.588,23 EUR
Umbuchungen	-4.283.617,11 EUR
Abschreibungen	-5.103.341,13 EUR
Stand 31.12.2022	1.932.521.984,02 EUR

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.

Entwurf Anhang 2022

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 31.12.2021	939.479.566,74 EUR
Zugänge	6.764.100,51 EUR
Abgänge	-697.458,88 EUR
Umbuchungen	-543.681,87 EUR
Abschreibungen	-3.057.039,26 EUR
Stand 31.12.2022	941.945.487,24 EUR

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

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

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

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

Der höchste Einzelzugang betrifft die Rückübertragung eines Grundstücks am Südpark von der SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf (1,2 Mio. Euro).

2.2.1.2 Ackerland

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	101.529.959,43 EUR
Zugänge	15.649,58 EUR
Abgänge	-315,00 EUR
Umbuchungen	2.369,00 EUR
Abschreibungen	0,00 EUR
Stand 31.12.2022	101.547.663,01 EUR

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 31.12.2021	41.526.214,95 EUR
Zugänge	11.218,35 EUR
Abgänge	0,00 EUR
Umbuchungen	734.522,00 EUR
Abschreibungen	-16.745,51 EUR
Stand 31.12.2022	42.255.209,79 EUR

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.

Die Bilanzposition setzt sich zusammen aus Grund und Boden (30,0 Mio. Euro, Vorjahr 29,3 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 31.12.2021	854.053.790,93 EUR
Zugänge	9.030,00 EUR
Abgänge	-782.814,35 EUR
Umbuchungen	-4.476.826,24 EUR
Abschreibungen	-2.029.556,36 EUR
Stand 31.12.2022	846.773.623,98 EUR

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 aus der Bilanzposition sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude im Zusammenhang mit der Löschung des Erbbaurechts eines Grundstücks an der Weizenmühlenstraße (5,8 Mio. Euro).

2.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	1.954.430.307,07 EUR
Zugänge	16.881.269,58 EUR
Abgänge	-15.168.978,03 EUR
Umbuchungen	68.522.362,19 EUR
Abschreibungen	-54.442.641,57 EUR
Stand 31.12.2022	1.970.222.319,24 EUR

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 2022

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 31.12.2021	84.365.520,84 EUR
Zugänge	1.307.132,44 EUR
Abgänge	0,00 EUR
Umbuchungen	7.874.636,14 EUR
Abschreibungen	-2.370.727,76 EUR
Stand 31.12.2022	91.176.561,66 EUR

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 die Kindertageseinrichtung Sulzbachstraße (3,2 Mio. Euro) und die Jugendfreizeiteinrichtung Theodor-Litt-Straße (3,1 Mio. Euro).

2.2.2.2 Schulen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	973.834.439,00 EUR
Zugänge	7.384.178,22 EUR
Abgänge	-957.104,63 EUR
Umbuchungen	43.281.924,38 EUR
Abschreibungen	-28.061.855,77 EUR
Stand 31.12.2022	995.481.581,20 EUR

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.

Die Zugänge beziehen sich hauptsächlich auf die Aktivierung von Maßnahmen bei der Jan-Wellem-Förderschule (2,4 Mio. Euro), der Gemeinschaftshauptschule Benrath (2,1 Mio. Euro) sowie der St. Rochus Grundschule (1,4 Mio. Euro).

Entwurf Anhang 2022

Die Umbuchungen resultieren im Wesentlichen aus der Aktivierung von Baumaßnahmen für die Gemeinschaftshauptschule Benrath (17,6 Mio. Euro), die Jan-Wellem-Förderschule (13,0 Mio. Euro) und die St. Rochus Grundschule (7,8 Mio. Euro).

2.2.2.3 Wohnbauten

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	90.755.693,95 EUR
Zugänge	65.504,67 EUR
Abgänge	-4.022.594,81 EUR
Umbuchungen	586.447,10 EUR
Abschreibungen	-3.017.878,00 EUR
Stand 31.12.2022	84.367.172,91 EUR

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

Die Abgänge resultieren im Wesentlichen aus dem Verkauf des Grundstücks auf der Speditionsstraße (3,5 Mio. Euro).

2.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	805.474.653,28 EUR
Zugänge	8.124.454,25 EUR
Abgänge	-10.189.278,59 EUR
Umbuchungen	16.779.354,57 EUR
Abschreibungen	-20.992.180,04 EUR
Stand 31.12.2022	799.197.003,47 EUR

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.

Die Zugänge beziehen sich insbesondere auf die 3-fach Sporthalle der Jan-Wellem-Förderschule (2,8 Mio. Euro) sowie das Lehrschwimmbad an der Gesamtschule Stettiner Straße (1,3 Mio. Euro).

Die Abgänge resultieren aus den Verkäufen der Grundstücke auf der Ulmenstraße (5,2 Mio. Euro) sowie der Kaistraße (4,7 Mio. Euro).

Die Umbuchungen betreffen hauptsächlich die 2-fach Sporthalle der Gemeinschaftshauptschule Benrath (5,0 Mio. Euro) und die 3-fach Sporthalle der Jan-Wellem-Förderschule (4,9 Mio. Euro). Des Weiteren erfolgten Umbuchungen im

Entwurf Anhang 2022

Zusammenhang mit der Löschung des Erbbaurechts aus der Position sonstige unbebaute Grundstücke (5,8 Mio. Euro).

2.2.3 Infrastrukturvermögen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	3.661.640.949,61 EUR
Zugänge	10.123.011,45 EUR
Abgänge	-178.827,43 EUR
Umbuchungen	71.067.357,71 EUR
Abschreibungen	-91.817.626,31 EUR
Zuschreibungen	26.333,37 EUR
Stand 31.12.2022	3.650.861.198,40 EUR

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 31.12.2021	1.002.474.721,22 EUR
Zugänge	30.583,99 EUR
Abgänge	-45.099,28 EUR
Umbuchungen	202.215,81 EUR
Abschreibungen	0,00 EUR
Stand 31.12.2022	1.002.662.421,74 EUR

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 31.12.2021	1.631.432.000,36 EUR
Zugänge	446.365,39 EUR
Abgänge	0,00 EUR
Umbuchungen	9.786.117,53 EUR
Abschreibungen	-44.179.575,81 EUR
Stand 31.12.2022	1.597.484.907,47 EUR

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.

Die Umbuchung bezieht sich auf die Brücke am Heerdter Lohweg (9,8 Mio. Euro).

2.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	155.584.772,36 EUR
Zugänge	316.584,05 EUR
Abgänge	0,00 EUR
Umbuchungen	54.120,16 EUR
Abschreibungen	-9.712.416,22 EUR
Stand 31.12.2022	146.243.060,35 EUR

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 31.12.2021	58.833.304,88 EUR
Zugänge	1.165.320,65 EUR
Abgänge	0,00 EUR
Umbuchungen	6.571.334,59 EUR
Abschreibungen	-2.333.404,55 EUR
Stand 31.12.2022	64.236.555,57 EUR

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

Entwurf Anhang 2022

Die Umbuchungen betreffen hauptsächlich fertiggestellte Straßenabläufe und Kanalanschlussleitungen (5,4 Mio. Euro).

2.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	716.909.513,83 EUR
Zugänge	8.070.718,06 EUR
Abgänge	-133.728,15 EUR
Umbuchungen	39.048.773,67 EUR
Abschreibungen	-31.651.636,20 EUR
Zuschreibungen	26.333,37 EUR
Stand 31.12.2022	732.269.974,58 EUR

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, Schilderpfosten und Schranken.

Die Werte der Bilanzposition verteilen sich wie folgt:

Zusammensetzung	31.12.2022	31.12.2021
Straßen, Wege, Plätze	569.321.714,72 EUR	551.333.246,04 EUR
Stromlichtpunkte	51.983.509,43 EUR	54.914.639,88 EUR
Kabeltrassen (Festwert)	30.780.617,00 EUR	30.780.617,00 EUR
Lichtzeichenanlagen	22.340.483,67 EUR	22.785.214,37 EUR
Straßenverkehrsschilder, Schilderpfosten (Festwerte)	21.750.000,00 EUR	21.750.000,00 EUR
Sonstiges	36.093.649,76 EUR	35.345.796,54 EUR
Summe	732.269.974,58 EUR	716.909.513,83 EUR

2.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	96.406.636,96 EUR
Zugänge	93.439,31 EUR
Abgänge	0,00 EUR
Umbuchungen	15.404.795,95 EUR
Abschreibungen	-3.940.593,53 EUR
Stand 31.12.2022	107.964.278,69 EUR

Hierunter fallen unter anderem Lärmschutzwände, Verkehrszeichenbrücken und die Hochwasserschutzbauten, zum Beispiel Deiche und Tore. Im Bereich der Hochwasserschutzmaßnahme Speditionstraße 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	31.12.2022	31.12.2021
Wannen/Trogbauwerke	38.009.547,02 EUR	25.014.174,55 EUR
Lärmschutzanlagen	19.202.922,41 EUR	19.321.070,75 EUR
Deiche	17.015.566,06 EUR	17.251.648,30 EUR
Stützwände und -mauern	9.637.225,09 EUR	9.473.436,75 EUR
Hochwassermauern	8.950.882,41 EUR	9.213.368,07 EUR
Ufermauern und -wände	2.963.700,90 EUR	3.244.288,38 EUR
Sonstiges	12.184.434,80 EUR	12.888.650,16 EUR
Summe	107.964.278,69 EUR	96.406.636,96 EUR

2.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	3.648.182,44 EUR
Zugänge	0,00 EUR
Abgänge	0,00 EUR
Umbuchungen	0,00 EUR
Abschreibungen	-740.301,18 EUR
Stand 31.12.2022	2.907.881,26 EUR

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 31.12.2021	799.979.344,03 EUR
Zugänge	3.047.844,64 EUR
Abgänge	-6.000.000,00 EUR
Umbuchungen	74.559,94 EUR
Abschreibungen	0,00 EUR
Stand 31.12.2022	797.101.748,61 EUR

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

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

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

Der Abgang in Höhe von 6,0 Mio. Euro bezieht sich auf das Gemälde „Die Füchse“ von Franz Marc.

2.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	39.809.235,63 EUR
Zugänge	9.929.518,15 EUR
Abgänge	-49.253,72 EUR
Umbuchungen	1.777.962,55 EUR
Abschreibungen	-8.328.131,99 EUR
Stand 31.12.2022	43.139.330,62 EUR

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 (4,8 Mio. Euro) sowie den Ankauf von Fahrzeugen und Maschinen für das Garten-, Friedhofs- Forstamt (2,0 Mio. Euro).

2.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	72.004.704,64 EUR
Zugänge	20.354.632,28 EUR
Abgänge	-37.656,51 EUR
Umbuchungen	858.090,77 EUR
Abschreibungen	-13.908.272,86 EUR
Stand 31.12.2022	79.271.498,32 EUR

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

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

Im Bereich dieser Bilanzpositionen wurden Gruppen- und Festwerte nach § 29 Absatz 1 Nummer 1 KomHVO gebildet. Dazu gehören als Festwert die Pressluftatmer und 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 (13,1 Mio. Euro), den Jugendbereich (1,8 Mio. Euro) sowie für den Bereich Feuerwehr, Rettungsdienst und Bevölkerungsschutz (1,6 Mio. Euro).

2.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	519.798.782,68 EUR
Zugänge	243.093.655,62 EUR
Abgänge	-8.296.731,31 EUR
Umbuchungen	-138.016.716,05 EUR
Abschreibungen	0,00 EUR
Stand 31.12.2022	616.578.990,94 EUR

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

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

Entwurf Anhang 2022

In dieser Position sind zum 31.12.2022 Anlagen in Bau in Höhe von 567,9 Mio. Euro enthalten. Hiervon sind 256,4 Mio. Euro dem Bereich Schulen, 153,5 Mio. Euro dem Bereich Brücken-, Tunnel- und Stadtbahnbau, 52,8 Mio. Euro dem Bereich Verkehrsmanagement, 49,3 Mio. Euro dem Jugendbereich und 13,8 Mio. Euro dem Kulturbereich zugeordnet. Die geleisteten Anzahlungen betragen 48,7 Mio. Euro.

Die Zugänge betreffen im Berichtsjahr insbesondere den Bau der Linie U 81 (43,5 Mio. Euro), den Um- und Erweiterungsbau des Friedrich-Rückert-Gymnasiums (13,0 Mio. Euro), den Neubau inklusive Bau der 2-fach Sporthalle der Alfred-Herrhausen-Förderschule (12,7 Mio. Euro), den Neubau inklusive Bau der 3-fach Sporthalle der Gesamtschule an der Aldekerkstraße (11,9 Mio. Euro), den Erweiterungsbau des Gymnasiums Gerresheim (10,7 Mio. Euro), den Neubau inklusive Bau der 3-fach Sporthalle des Wim-Wenders-Gymnasiums (8,8 Mio. Euro), den Erweiterungsbau des Marie-Curie Gymnasiums (8,2 Mio. Euro), den Neubau inklusive Bau der 2-fach Sporthalle der Thomas Edison Realschule (8,1 Mio. Euro), den Neubau der Theodor-Litt Realschule (6,2 Mio. Euro) sowie den Ersatzneubau des Lore-Lorentz-Berufskollegs (5,9 Mio. Euro).

Die Umbuchungen betreffen hauptsächlich den Neubau inklusive Bau der 2-fach Sporthalle der Gemeinschaftshauptschule Benrath (22,7 Mio. Euro), den Bau der neuen Anschlussstelle Heerdter Lohweg (22,2 Mio. Euro), den Neubau der Mensa sowie einer 3-fach Sporthalle an der Jan-Wellem-Förderschule (17,9 Mio. Euro), die Unterführung Bamberger Straße (16,0 Mio. Euro), die Oberflächengestaltung am Kö-Bogen (14,4 Mio. Euro), den Um- und Erweiterungsbau an der St. Rochus Grundschule (7,8 Mio. Euro) sowie die Neugestaltung der Schadowstraße (6,1 Mio. Euro).

2.3 Finanzanlagen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	2.285.710.595,18 EUR	2.314.881.498,11 EUR

2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	2.212.678.972,69 EUR
Zugänge	5.439.581,90 EUR
Abgänge	-1.210.145,71 EUR
Umbuchungen	-3.000,00 EUR
Abschreibungen	-32.061.187,90 EUR
Stand 31.12.2022	2.184.844.220,98 EUR

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Kommune beteiligt ist und die im Gesamtabchluss grundsätzlich voll zu konsolidieren sind. Dies ist in der Regel der Fall, wenn die Kommune einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dies ist insbesondere anzunehmen, wenn die Kommune mehr als 50 Prozent der Stimmrechte innehat.

Die Zugänge in Höhe von 5,4 Mio. Euro sind begründet durch die Übertragung eines Grundstückes an die Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft in Höhe von 3,1 Mio. Euro und die Übertragung von zwei Grundstücken an die SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf in Höhe von 2,3 Mio. Euro jeweils im Weg der Einbringung.

Bei den Abgängen in Höhe von 1,2 Mio. Euro handelt es sich um die Rückübertragung eines Grundstücks der SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf an die Landeshauptstadt Düsseldorf.

Die Umbuchung resultiert aus der Übertragung von Genossenschaftsanteilen von der SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf an die Landeshauptstadt Düsseldorf (Wohnungsgenossenschaft Düsseldorf-Ost eG (WOGEDO)).

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 32,1 Mio. Euro abgeschlossen. Die Abschreibung wurde nach § 44 Absatz 3 KomHVO mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Entwurf Anhang 2022

verbundenes Unternehmen	Wert
Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH	1.435.415.000,00 EUR
SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf	404.325.067,78 EUR
Messe Düsseldorf GmbH	123.254.286,42 EUR
Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft	109.037.941,57 EUR
Stiftung Museum Kunstpalast	27.495.433,00 EUR
D.LIVE GmbH & Co. KG	27.012.720,89 EUR
Rheinbahn AG	17.201.000,00 EUR
Stiftung Schloss und Park Benrath	16.664.298,00 EUR
Zweckverband Erholungsgebiet Unterbacher See	10.548.831,76 EUR
Werkstatt für angepasste Arbeit Gesellschaft mit beschränkter Haftung	8.073.418,30 EUR
Düsseldorf Marketing GmbH	1.455.000,00 EUR
Düsseldorf Congress GmbH	1.298.843,36 EUR
Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH	1.097.783,75 EUR
Jugendberufshilfe Düsseldorf gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung	575.161,14 EUR
Tonhalle Düsseldorf gGmbH	561.031,91 EUR
IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH	422.788,82 EUR
Kunsthalle Düsseldorf gGmbH	292.270,63 EUR
D.LIVE Management GmbH	50.591,65 EUR
SWD Städt. Wohnungs-Verwaltungs-GmbH Düsseldorf	25.000,00 EUR
Connected Mobility Düsseldorf GmbH	25.000,00 EUR
Digital Innovation Hub Düsseldorf/Rheinland GmbH	12.750,00 EUR
Düsseldorfer Innovations- und Technologiezentrum GmbH	2,00 EUR
Summe	2.184.844.220,98 EUR

Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH	Burgplatz 1 40213 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	1.435.415.000,00 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	462.161.372,67 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-65.006.009,01 EUR

SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf	Erna-Eckstein-Str. 6 40225 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	404.325.067,78 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	366.761.145,01 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	4.745.682,50 EUR

Entwurf Anhang 2022

Messe Düsseldorf GmbH	Stockumer Kirchstraße 61 40474 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	123.254.286,42 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	56,51 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	363.288.370,51 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-22.284.000,00 EUR

Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft	Henkelstraße 164 40589 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	109.037.941,57 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	86.309.886,16 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	5.040.220,12 EUR

Stiftung Museum Kunstpalast	Ehrenhof 4-5 40479 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	27.495.433,00 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	27.017.565,53 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-164.198,54 EUR

D.LIVE GmbH & Co. KG	Arena-Straße 1 40474 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	27.012.720,89 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	38.792.290,62 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-5.896.389,27 EUR

Rheinbahn AG	Lierenfelder Straße 42 40231 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	17.201.000,00 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	5,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	235.162.582,17 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	0,00 EUR

Stiftung Schloss und Park Benrath	Benrather Schlossallee 100-106 40597 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	16.664.298,00 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	71,30 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	23.815.663,92 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	55.518,82 EUR

Entwurf Anhang 2022

Zweckverband Erholungsgebiet Unterbacher See	Kleiner Torfbruch 31 40627 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	10.548.831,76 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	94,60 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	9.656.555,60 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-216.524,33 EUR

Werkstatt für angepasste Arbeit Gesellschaft mit beschränkter Haftung	Marienburger Straße 24 40599 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	8.073.418,30 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	75,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	12.226.923,50 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	444.124,85 EUR

Düsseldorf Marketing GmbH	Benrather Straße 9 40213 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	1.455.000,00 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	2.989.278,41 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	1.297.134,60 EUR

Düsseldorf Congress GmbH	Stockumer Kirchstraße 61 40474 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	1.298.843,36 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	50,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	2.141.314,87 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	12.527,19 EUR

Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH	Konrad-Adenauer-Platz 9 40210 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	1.097.783,75 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	2.906.877,92 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	439.154,57 EUR

Jugendberufshilfe Düsseldorf gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung	Emmastraße 20 40227 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	575.161,14 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	1.018.740,59 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	9.461,44 EUR

Entwurf Anhang 2022

Tonhalle Düsseldorf gGmbH	Ehrenhof 1 40479 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	561.031,91 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	90,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	1.965.938,56 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-135.604,99 EUR

IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH	Henkelstraße 164 40589 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	422.788,82 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	2.759.838,85 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	1.317.998,65 EUR

Kunsthalle Düsseldorf gGmbH	Grabbeplatz 4 40213 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	292.270,63 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	64,90 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	639.416,00 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	85.763,00 EUR

D.LIVE Management GmbH	Arena-Straße 1 40474 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	50.591,65 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	46.027,07 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	1.219,20 EUR

SWD Städt. Wohnungs-Verwaltungs-GmbH Düsseldorf	Erna-Eckstein-Straße 6 40225 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	25.000,00 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	31.820,84 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	1.079,35 EUR

Connected Mobility Düsseldorf GmbH	Carlsplatz 18 40213 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	25.000,00 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	100,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	717.501,35 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	536.745,13 EUR

Entwurf Anhang 2022

Digital Innovation Hub Düsseldorf/Rheinland GmbH	Speditionsstraße 15a 40211 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	12.750,00 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	51,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	420.169,51 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	98.822,20 EUR

Düsseldorfer Innovations- und Technologiezentrum GmbH	Merowingerplatz 1a 40225 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	2,00 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	94,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	1.500.142,58 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	235.869,00 EUR

2.3.2 Beteiligungen

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	12.348.900,53 EUR
Zugänge	0,00 EUR
Abgänge	0,00 EUR
Umbuchungen	0,00 EUR
Abschreibungen	0,00 EUR
Stand 31.12.2022	12.348.900,53 EUR

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 2022

Beteiligungsgesellschaft	Wert
Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath-Mettmann-Wuppertal mbH (Regio-Bahn)	5.900.712,50 EUR
Sana Kliniken Düsseldorf GmbH	2.158.920,08 EUR
Stiftung Haus der Universität	1.000.000,00 EUR
Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH	602.496,77 EUR
Stiftung IMAI – INTER MEDIA ART INSTITUTE	532.496,00 EUR
Stiftung Haus der Talente Düsseldorf	500.000,00 EUR
Stiftung Pro Sport Düsseldorf	375.258,38 EUR
Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr	332.854,53 EUR
Zweckverband ITK Rheinland	331.358,12 EUR
Wim Wenders Stiftung	300.000,00 EUR
ekz.bibliotheksservice GmbH	101.156,45 EUR
Neue Schauspiel - Gesellschaft mit beschränkter Haftung	97.312,52 EUR
Düsseldorfer Künstleratelier GmbH	60.753,18 EUR
BürgerStiftung Düsseldorf	39.580,00 EUR
Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rhein-Ruhr-Wupper AöR	15.000,00 EUR
d-NRW Anstalt öffentlichen Rechts	1.000,00 EUR
Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mit beschränkter Haftung	1,00 EUR
Rheinischer Sparkassen- und Giroverband	1,00 EUR
Summe	12.348.900,53 EUR

Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath-Mettmann-Wuppertal mbH (Regio-Bahn)	Bahnstraße 58 40822 Mettmann
Bilanzierter Wert	5.900.712,50 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	35,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	2.869.652,52 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-2.103.276,13 EUR

Sana Kliniken Düsseldorf GmbH	Gräulinger Straße 120 40625 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	2.158.920,08 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	25,10 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	2.786.582,07 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	27.935.340,77 EUR

Entwurf Anhang 2022

Stiftung Haus der Universität	Schadowplatz 14 40212 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	1.000.000,00 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	50,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	2.194.568,42 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-22.322,92 EUR

Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH	Heinrich-Heine-Allee 16a 40213 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	602.496,77 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	45,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	12.779.973,00 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	8.092.391,39 EUR

Stiftung IMAI – INTER MEDIA ART INSTITUTE	Birkenstraße 47 40233 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	532.496,00 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	47,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	1.165.127,24 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-1.506,88 EUR

Stiftung Haus der Talente Düsseldorf	Bertha-von-Suttner-Platz 3 40227 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	500.000,00 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	50,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	1.173.442,83 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	36.695,47 EUR

Stiftung Pro Sport Düsseldorf	Arena-Straße 1 40474 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	375.258,38 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	50,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	796.098,11 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	-20.811,07 EUR

Zweckverband Verkehrsbund Rhein-Ruhr	Augustastrasse 1 45879 Gelsenkirchen
Bilanzierter Wert	332.854,53 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	7,95 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	51.369.521,98 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	182.947,91 EUR

Entwurf Anhang 2022

Zweckverband ITK Rheinland	Hammfelddamm 4 41460 Neuss
Bilanzierter Wert	331.358,12 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	42,11 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	10.820.786,79 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	4.476.443,18 EUR

Wim Wenders Stiftung	Birkenstraße 47 40233 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	300.000,00 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	25,03 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	1.856.843,54 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	127.523,33 EUR

ekz.bibliotheksservice GmbH	Bismarckstraße 3 72764 Reutlingen
Bilanzierter Wert	101.156,45 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	2,35 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	19.323.029,10 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	3.168.376,65 EUR

Neue Schauspiel – Gesellschaft mit beschränkter Haftung	Gustaf-Gründgens-Platz 1 40211 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	97.312,52 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	50,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	25.564,59 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	0,00 EUR

Düsseldorfer Künstleratelier GmbH	Sittarder Straße 5 40477 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	60.753,18 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	15,32 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	228.482,51 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	45.476,09 EUR

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

Entwurf Anhang 2022

Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rhein-Ruhr-Wupper AÖR	Deutscher Ring 100 47798 Krefeld
Bilanzierter Wert	15.000,00 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	3,33 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	8.092.574,67 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	1.810.762,95 EUR

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

Regionalbahn Fahrbetriebsgesellschaft mit beschränkter Haftung	An der Regiobahn 15 40822 Mettmann
Bilanzierter Wert	1,00 EUR
Städtischer Anteil am Eigenkapital	39,00 %
Eigenkapital der Gesellschaft Vorjahr	0,00 EUR
Jahresergebnis der Gesellschaft Vorjahr	1.804.305,90 EUR

Rheinischer Sparkassen- und Giroverband	Parsevalstraße 7B 40468 Düsseldorf
Bilanzierter Wert	1,00 EUR
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 31.12.2021	54.861.086,09 EUR
Zugänge	0,00 EUR
Abgänge	0,00 EUR
Umbuchungen	0,00 EUR
Abschreibungen	0,00 EUR
Stand 31.12.2022	54.861.086,09 EUR

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

2.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	11.607.291,65 EUR
Zugänge	2.715.025,37 EUR
Abgänge	-1.963.800,88 EUR
Umbuchungen	0,00 EUR
Abschreibungen	-11.011,62 EUR
Stand 31.12.2022	12.347.504,52 EUR

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 31.12.2021	23.385.247,15 EUR
Zugänge	409.900,00 EUR
Abgänge	-2.489.264,09 EUR
Umbuchungen	3.000,00 EUR
Abschreibungen	0,00 EUR
Stand 31.12.2022	21.308.883,06 EUR

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 2022

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

Bilanzposition	31.12.2022	31.12.2021
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 EUR	0,00 EUR
Ausleihungen an Beteiligungen	0,00 EUR	0,00 EUR
Ausleihungen an Sondervermögen	0,00 EUR	0,00 EUR
Sonstige Ausleihungen	21.308.883,06 EUR	23.385.247,15 EUR
Summe	21.308.883,06 EUR	23.385.247,15 EUR

Bei den Sonstigen Ausleihungen handelt es sich im Wesentlichen um Wohnungsbau-darlehen (18,0 Mio. Euro, Vorjahr 20,0 Mio. Euro) und Kaufpreishypotheken (1,0 Mio. Euro, Vorjahr 1,2 Mio. Euro).

3 Umlaufvermögen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	507.600.942,07 EUR	344.388.502,56 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	1.612.959,88 EUR	1.497.085,88 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	1.612.959,88 EUR	1.497.085,88 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	0,00 EUR	0,00 EUR

3.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	308.071.966,70 EUR	236.038.005,30 EUR

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 übrigen 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. Im Jahr 2022 wurden hier erstmalig 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 2022	Quote 2021	Quote 2022	Quote 2021
< 3 Monate	20 %	20 %	25 %	30 %
3 bis 12 Monate	55 %	45 %	40 %	45 %
12 bis 24 Monate	70 %	60 %	55 %	60 %
24 bis 36 Monate	65 %	70 %	65 %	65 %
> 36 Monate	80 %	80 %	70 %	75 %
mit Restlaufzeiten	10 %	2 %	15 %	2 %

Entwurf Anhang 2022

Insgesamt betragen die Wertberichtigungen 129,1 Mio. Euro (Vorjahr 120,8 Mio. Euro). Aufwandswirksam ist hier die Veränderung zum Vorjahr in Höhe von 8,3 Mio. Euro.

Der Anstieg im Vergleich zum Vorjahr beruht im Wesentlichen auf einem gestiegenen Wertberichtigungsbedarf von Steuerforderungen in Höhe von 94,1 Mio. Euro (Vorjahr 87,6 Mio. Euro).

Die Position Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände setzt sich zusammen aus:

Zusammensetzung	31.12.2022	31.12.2021
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	213.551.274,47 EUR	164.008.749,36 EUR
Privatrechtliche Forderungen	72.734.750,25 EUR	49.902.485,51 EUR
Sonstige Vermögensgegenstände	21.785.941,98 EUR	22.126.770,43 EUR
Summe	308.071.966,70 EUR	236.038.005,30 EUR

Der Gesamtforderungsbestand ist im Vergleich zum Vorjahr um 72,0 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 49,5 Mio. Euro gestiegen. Die Veränderung beruht im Wesentlichen auf den gestiegenen Bestand von Steuerforderungen (91,1 Mio. Euro, Vorjahr 42,3 Mio. Euro).

Die Summe der privatrechtlichen Forderungen ist im Vergleich zum Vorjahresabschluss um 22,8 Mio. Euro gestiegen. Ein wesentlicher Anteil der Veränderung ergibt sich aus dem gestiegenen Bestand von privatrechtlichen Forderungen gegen verbundenen Unternehmen (11,5 Mio. Euro, Vorjahr 1,7 Mio. Euro).

Als Sonstige Vermögensgegenstände werden unter anderem die im Rahmen des Jahresabschlusses auszuweisenden debitorischen Kreditoren abgebildet. Insgesamt sind im Zuge der Jahresabschlussarbeiten debitorische Kreditoren in Höhe von 1,0 Mio. Euro (Vorjahr 2,7 Mio. Euro) aus den entsprechenden Verbindlichkeitenkonten 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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	0,00 EUR	0,00 EUR

3.4 Liquide Mittel

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	197.916.015,49 EUR	106.853.411,38 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	275.408.432,47 EUR	254.385.640,99 EUR

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 2023 und geleistete Zuwendungen mit einer mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung.

Die Rechnungsabgrenzungsposten für geleistete Zuwendungen betragen 207,2 Mio. Euro (Vorjahr 187,8 Mio. Euro). Hiervon entfallen auf den Bereich Sport 93,1 Mio. Euro (Vorjahr 85,1 Mio. Euro) und auf den Bereich Jugend 65,8 Mio. Euro (Vorjahr 67,3 Mio. Euro). Die wesentlichen Veränderungen betreffen die Umbaumaßnahme Museum Kunstpalast mit 12,0 Mio. Euro und den Neubau des Hallenbads in Benrath mit 7,0 Mio. Euro.

Zu den größten Einzelposten gehören darüber hinaus die Abgrenzungen der Auszahlungen für die Beamtenbesoldung und die Versorgungsbezüge für den Januar 2023 (19,6 Mio. Euro, Vorjahr 17,9 Mio. Euro), für die Sozialhilfeleistungen (17,3 Mio. Euro, Vorjahr 15,8 Mio. Euro) sowie für die Kosten der Unterkunft (14,0 Mio. Euro, Vorjahr 13,5 Mio. Euro).

PASSIVA

1 Eigenkapital

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	8.010.291.515,89 EUR	7.946.099.352,02 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	7.555.341.965,42 EUR	7.584.336.135,91 EUR

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 2022 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 -29,0 Mio. Euro (Vorjahr -1,9 Mio. Euro).

1.2 Sonderrücklage

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	46.907.065,38 EUR	46.907.065,38 EUR

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 Kunstpalastr (27,5 Mio. Euro), Stiftung Schloss und Park Benrath (16,7 Mio. Euro), Stiftung IMAI-INTER MEDIA ART INSTITUTE (0,5 Mio. Euro), Stiftung Haus der Talente Düsseldorf (0,5 Mio. Euro), Stiftung Pro Sport Düsseldorf (0,4 Mio. Euro), Wim Wenders Stiftung (0,3 Mio. Euro) und die BürgerStiftung Düsseldorf (0,04 Mio. Euro). Zudem ist die Stiftung Haus der Universität (1,0 Mio. Euro) als Sonderrücklage zu passivieren, da die Vermögenswerte zweckbezogen sind.

1.3 Ausgleichsrücklage

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	314.856.150,73 EUR	275.389.482,57 EUR

Die Ausgleichsrücklage dient der Deckung von Jahresfehlbeträgen.

Der Jahresüberschuss aus dem Jahr 2021 in Höhe von 39,5 Mio. Euro wurde der Ausgleichsrücklage gemäß § 75 Absatz 3 GO in Verbindung mit § 96 Absatz 1 Satz 2 GO zugeführt

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	93.186.334,36 EUR	39.466.668,16 EUR

Das Jahr 2022 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 93,2 Mio. Euro ab. Hierin sind aus der Bildung der Bilanzierungshilfe außerordentliche Erträge in Höhe von 35,6 Mio. Euro berücksichtigt.

Der Jahresüberschuss kann der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

2 Sonderposten

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	1.694.492.995,81 EUR	1.704.654.460,53 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	1.420.950.329,02 EUR	1.434.877.359,65 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	101.838.269,87 EUR	105.097.975,22 EUR

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 2022, die Abrechnung der Beitragsforderungen ist jedoch noch nicht erfolgt (§ 45 Absatz 2 Nummer 7 KomHVO):

- Langenberger Straße
- Norderneyweg
- Ria-Thiele-Straße (Teilabschnitte)
- Rudolfstraße
- Toulouser Allee (Teilabschnitte)
- Volmerswerther Straße (Teilabschnitte)

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	6.507.802,32 EUR	4.929.197,64 EUR

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

Diese verteilen sich wie folgt:

Zusammensetzung	31.12.2022	31.12.2021
Abfallwirtschaft	4.080.760,09 EUR	2.333.200,68 EUR
Straßenreinigung und Winterdienst	1.623.332,24 EUR	1.920.289,71 EUR
Bestattungen	0,00 EUR	0,00 EUR
Krematorium	803.709,99 EUR	675.707,25 EUR
Summe	6.507.802,32 EUR	4.929.197,64 EUR

2.4 Sonstige Sonderposten

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	165.196.594,60 EUR	159.749.928,02 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	1.856.751.630,00 EUR	1.701.315.889,18 EUR

Die Entwicklung der Bilanzposten in 2022 ergibt sich aus dem beigefügten Rückstellungsspiegel.

3.1 Pensionsrückstellungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	1.547.156.791,26 EUR	1.441.292.324,66 EUR

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

Von Vereinfachungsregeln wurde - dem Runderlass des Innenministeriums 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 22,11 Prozent (so auch im Vorjahr) der Pensionsrückstellungen ermittelt. Vom Wahlrecht nach § 37 Absatz 1 Satz 9 KomHVO, den Barwert für die gesamten zukünftigen Ansprüche nach Satz 5 auf Grundlage des Durchschnitts dieser Leistungen zu ermitteln, wurde kein Gebrauch gemacht.

Für die Besoldungserhöhung 2022 wurde das Wahlrecht nach § 37 Absatz 2 KomHVO nicht in Anspruch genommen. Die aus der Besoldungserhöhung 2022 resultierende Bilanzveränderung wurde somit vollständig erfolgswirksam berücksichtigt.

Hieraus resultiert, dass im Jahresabschluss 2022 keine Inanspruchnahme der Pensions- und Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger und Versorgungsempfängerinnen zu verzeichnen ist.

Aus den Besoldungserhöhungen 2020 und 2021 ergibt sich aus der damaligen Inanspruchnahme des Wahlrechts nach § 37 Absatz 2 KomHVO zum 31.12.2022 insgesamt noch ein Anpassungsbetrag in Höhe von 28,9 Mio. Euro.

Entwurf Anhang 2022

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

Der Wert der Pensionsrückstellungen zum 31.12.2022 beträgt 1.547,2 Mio. Euro. Für die aktiven Beamtinnen und Beamten ergeben sich ein Rückstellungsbetrag für Versorgungsbezüge von 598,1 Mio. Euro (Vorjahr 574,9 Mio. Euro) sowie ein Rückstellungsbetrag für Beihilfen in Höhe von 132,2 Mio. Euro (Vorjahr 127,1 Mio. Euro).

Für die Versorgungsempfängerinnen und -empfänger ergeben sich Rückstellungsbeträge für Versorgungsbezüge von 669,0 Mio. Euro (Vorjahr 605,4 Mio. Euro) sowie für Beihilfen in Höhe von 147,9 Mio. Euro (Vorjahr 133,9 Mio. Euro).

Die Bilanzposition hat sich wie folgt entwickelt:

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	1.441.292.324,66 EUR
Zuführung	106.346.884,15 EUR
Inanspruchnahme	0,00 EUR
Auflösung	-482.417,55 EUR
Stand 31.12.2022	1.547.156.791,26 EUR

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	85.093.315,27 EUR	87.620.412,30 EUR

Von den hier erfassten Rückstellungen entfallen 57,8 Mio. Euro (Vorjahr 61,7 Mio. Euro) auf Altlasten- und Grundwassersanierungen und 27,3 Mio. Euro (Vorjahr 25,9 Mio. Euro) auf die Rekultivierung und Nachsorge des Altteils der Zentraldeponie Hubbelrath. Zur Abdeckung von Kostensteigerungen und unter Berücksichtigung der erhöhten Inflationsrate wurde zur Rückstellung Zentraldeponie Hubbelrath eine Zuführung in Höhe von 6 Mio. Euro vorgenommen.

Entwurf Anhang 2022

Die Bilanzposition hat sich wie folgt entwickelt:

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	87.620.412,30 EUR
Zuführung	5.990.000,00 EUR
Inanspruchnahme	-8.517.097,03 EUR
Auflösung	0,00 EUR
Stand 31.12.2022	85.093.315,27 EUR

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	51.989.013,86 EUR	24.262.966,88 EUR

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 31.12.2021	24.262.966,88 EUR
Zuführung	30.173.931,50 EUR
Inanspruchnahme	-628.956,51 EUR
Auflösung	-1.818.928,01 EUR
Stand 31.12.2022	51.989.013,86 EUR

Hierbei entfallen auf Brücken und Tunnel 46,0 Mio. Euro (Vorjahr 18,4 Mio. Euro), auf Gebäude 3,4 Mio. Euro (Vorjahr 4,0 Mio. Euro), sowie auf das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen 2,5 Mio. Euro (Vorjahr 1,9 Mio. Euro).

Aufwandswirksame Zuführungen für unterlassene Instandhaltungen wurden in 2022 in Höhe von 30,2 Mio. Euro vorgenommen (Vorjahr 0,0 Mio. Euro). Hiervon entfallen auf Brücken und Tunnel 29,2 Mio. Euro und auf das Straßennetz 0,9 Mio. Euro.

Inanspruchnahmen aufgrund durchgeführter Instandhaltungsmaßnahmen wurden in Höhe von 0,6 Mio. Euro vorgenommen (Vorjahr 1,0 Mio. Euro). Diese wurden im Bereich der Gebäuderückstellungen in Höhe von 0,5 Mio. Euro (Vorjahr 1,0 Mio. Euro) und im Bereich der Straßenrückstellungen in Höhe von 0,2 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro) durchgeführt.

Ertragswirksame Auflösungen betragen für 2022 insgesamt 1,8 Mio. Euro (Vorjahr 0,4 Mio. Euro). Hiervon entfallen auf den Bereich Brücken und Tunnel 1,6 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro), auf den Bereich Straßen 0,1 Mio. Euro (Vorjahr 0,2 Mio. Euro) sowie für Gebäude 0,1 Mio. Euro (Vorjahr 0,2 Mio. Euro).

Entwurf Anhang 2022

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

Dienst- Geschäfts- und Betriebsgebäude	Adresse	Rückstellungsbetrag
Dienstgebäude Steueramt	Aachener Straße 21	717.221,85 EUR
Betriebsgebäude	Rennbahnstraße 15	560.000,00 EUR
Verwaltungsgebäude	Akademiestraße 2	311.612,60 EUR
Bürodienstgebäude	Burgplatz 1	275.359,92 EUR
Betriebsgebäude	Reichswaldallee 24	196.600,00 EUR
Betriebsgebäude	Flurstraße 45	159.300,00 EUR
Betriebsgebäude	Unterrather Straße 51	148.912,14 EUR
Gewerbegebäude	Nagelsweg 120+120A	136.000,00 EUR
Gewerbegebäude	Grafenberger Allee 404	112.000,00 EUR
Betriebsgebäude	Niederrheinstraße 229	94.447,44 EUR
Gewerbegebäude	Joseph Beuys Ufer 33	80.739,40 EUR
Bürodienstgebäude	Willi-Becker-Allee 7	38.710,06 EUR
Betriebsgebäude	Europaplatz 2	26.000,00 EUR
Bürodienstgebäude	Kaiserswerther Straße 390	25.434,05 EUR
Gewerbegebäude	Leuchtenberger Kirchweg 91-93	20.500,00 EUR
Wohngebäude	Dernbuschweg 80	13.500,00 EUR
Summe		2.916.337,46 EUR

Schulgebäude	Adresse	Rückstellungsbetrag
Berufskolleg	Kirchfeldstraße 94-96	337.401,43 EUR
Förderschule	Am Massenberger Kamp 45	62.519,63 EUR
Summe		399.921,06 EUR

Gebäude des Jugendamtes	Adresse	Rückstellungsbetrag
Kindertagesstätte	Rathenower Straße 15	73.000,00 EUR
Bürgerhaus	Fritz-Erler-Straße 21	58.123,84 EUR
Summe		131.123,84 EUR

Entwurf Anhang 2022

Ingenieurbauwerke	Adresse	Rückstellungsbetrag
Brücke	Theodor-Heuss-Brücke	17.726.400,00 EUR
Brücke	Josef-Kardinal-Frings-Brücke	10.441.831,50 EUR
Tunnel	Rheinalleetunnel	4.640.000,00 EUR
Brücke	Kniebrücke	3.978.000,00 EUR
Straßenbrücke	Straßenbrücke/Hochstraße St. Franziskus	2.600.000,00 EUR
Straßenbrücke	Heinrich-Erhard-Straße	2.500.000,00 EUR
BUGA-Brücken	ehemaliges Bundesgartenschau-Gelände	2.220.000,00 EUR
Brücke	Giradetbrücke	1.500.000,00 EUR
Straßenbrücke	Schloss Eller, Zufahrt West	350.000,00 EUR
Hochstraße	über die Bonner Straße	73.000,00 EUR
Summe		46.029.231,50 EUR

Straßen, Wege, Plätze	Rückstellungsbetrag
Gerichtsschreiber Weg	938.400,00 EUR
Benrodestraße	353.000,00 EUR
Ludwigstraße	300.000,00 EUR
Metzkauser Straße	180.000,00 EUR
Wormser Weg	144.000,00 EUR
Tonhallenstraße	112.000,00 EUR
Steinhauerstraße	96.800,00 EUR
Kleinstraße	96.000,00 EUR
Goltsteinstraße	91.200,00 EUR
Stralsunder Straße	90.000,00 EUR
Nikolausstraße	60.000,00 EUR
Lürmannstraße	51.000,00 EUR
Summe	2.512.400,00 EUR

3.4 Sonstige Rückstellungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	172.512.509,61 EUR	148.140.185,34 EUR

Die Bilanzposition hat sich wie folgt entwickelt:

Entwicklung	Wert
Stand 31.12.2021	148.140.185,34 EUR
Zuführung	76.215.631,95 EUR
Inanspruchnahme	-39.234.960,48 EUR
Auflösung	-12.608.347,20 EUR
Stand 31.12.2022	172.512.509,61 EUR

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

Bezeichnung der Rückstellung	31.12.2022	31.12.2021
Landschaftsumlage gemäß § 37 Absatz 5 Satz 3 KomHVO	27.774.000,00 EUR	16.062.000,00 EUR
Nicht in Anspruch genommene Urlaubstage	22.546.601,17 EUR	21.246.066,56 EUR
Ansprüche nach § 107b BeamtVG	15.409.562,25 EUR	21.093.687,99 EUR
Erstattungen an Krankenkassen einschließlich Asylsuchende und Ukraine-Flüchtlinge	13.386.610,00 EUR	13.212.933,15 EUR
Steuerrückstellungen	13.304.343,98 EUR	10.280.165,81 EUR
Hilfe zur Erziehung - Zahlungsverpflichtungen für Vorjahre	12.335.159,00 EUR	14.624.799,00 EUR
Altersteilzeit	11.810.313,22 EUR	11.392.414,95 EUR
Leistungsentgelte	11.360.102,31 EUR	131.618,70 EUR
Offene Aufwandsrechnungen aus Vorjahren	10.376.521,02 EUR	6.500.526,65 EUR

Entwurf Anhang 2022

Bezeichnung der Rückstellung	31.12.2022	31.12.2021
Anteilige Verlustübernahme Rheinbahn	5.345.000,00 EUR	4.500.000,00 EUR
Überstunden	4.974.904,93 EUR	4.418.318,84 EUR
Erstattungsverpflichtung überzahlte Flüchtlingspauschalen	4.886.838,00 EUR	4.235.606,00 EUR
Gleitzeitüberhänge	4.243.794,93 EUR	4.373.721,26 EUR
Haftpflichtfälle	3.014.296,57 EUR	2.762.389,38 EUR
Alimentation kinderreicher Familien	2.898.345,34 EUR	4.263.946,46 EUR
Erstattungsverpflichtung der VRR-Umlage	2.853.000,00 EUR	0,00 EUR
Sonstige Personalrückstellungen (unter anderem Erstattung Uni-Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter)	1.885.363,68 EUR	2.599.645,06 EUR
Schadensersatzleistungen	1.844.388,08 EUR	1.661.977,24 EUR
Übernahme Jahresfehlbetrag BgA Bäder	813.519,60 EUR	813.519,60 EUR
Rückzahlbare Zuwendungen	687.290,63 EUR	550.746,38 EUR
Vergabenachprüfverfahren Rheinbahn	346.394,00 EUR	346.394,00 EUR
Prozesskosten	339.283,08 EUR	187.708,92 EUR
Weiterbildungsurlaub	49.877,82 EUR	45.385,23 EUR
Erstattungsverpflichtung Förderprogramm „Durchstarten in Ausbildung und Arbeit“	27.000,00 EUR	40.000,00 EUR
Erstattungsverpflichtung an die Düsseldorf-Neusser-Brückenbau Betriebsgesellschaft	0,00 EUR	1.595.481,68 EUR
Erstattungsverpflichtung Konzessionsabgaben	0,00 EUR	1.201.132,48 EUR
Summe	172.512.509,61 EUR	148.140.185,34 EUR

4 Verbindlichkeiten

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	756.667.152,79 EUR	651.860.888,68 EUR

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

4.1 Anleihen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	0,00 EUR	0,00 EUR

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	359.883.657,43 EUR	221.624.254,18 EUR

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen resultieren aus Kreditvergaben von Kreditinstituten in Höhe von 339,4 Mio. Euro (Vorjahr 194,1 Mio. Euro) und von verbundenen Unternehmen (Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH, 20,5 Mio. Euro, Vorjahr 27,5 Mio. Euro).

Der Bestand an Investitionskrediten beinhaltet auch Förderkredite für den Bau von Flüchtlingsunterkünften in Höhe von 39,4 Mio. Euro (Vorjahr 43,0 Mio. Euro) sowie Kredite aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ in Höhe von 27,7 Mio. Euro (Vorjahr 29,4 Mio. Euro).

Entwurf Anhang 2022

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

Effektivzins inklusive Verwaltungskostenbeitrag	Investitionskredite 31.12.2022	Investitionskredite 31.12.2021
>= -1 % < 0 %	202.262,02 EUR	0,00 EUR
= 0 %	175.695.660,69 EUR	68.267.254,34 EUR
> 0 % < 1 %	29.360.638,00 EUR	151.717.330,00 EUR
>= 1 % < 2 %	94.509.556,72 EUR	582.737,79 EUR
>= 2 % < 3 %	60.115.540,00 EUR	130.404,26 EUR
>= 3 % < 4 %	0,00 EUR	926.527,79 EUR
Summe	359.883.657,43 EUR	221.624.254,18 EUR

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	70.000.000,00 EUR	145.000.000,00 EUR

Der Bestand der Liquiditätskredite zum 31.12.2022 betrifft die Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	2.895.900,36 EUR	2.765.445,52 EUR

In dieser Position werden Leibrenten mit dem Restkaufgeld zum 31. Dezember 2022 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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	33.630.700,52 EUR	32.185.446,01 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	4.927.783,32 EUR	14.579.237,49 EUR

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

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	80.975.909,09 EUR	81.657.943,02 EUR

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

Insgesamt sind im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten kreditorische Debitoren in Höhe von 4,8 Mio. Euro (Vorjahr 4,3 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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	204.353.202,07 EUR	154.048.562,46 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Bilanz	177.272.818,48 EUR	196.082.845,45 EUR

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 (83,9 Mio. Euro, Vorjahr 83,4 Mio. Euro), für den Betrieb gewerblicher Art Bahnanlagen (47,7 Mio. Euro, Vorjahr 58,9 Mio. Euro), für erhaltene investive Zuwendungen (25,8 Mio. Euro, Vorjahr 30,2 Mio. Euro), Erbbauzinsen für das Grundstück Marktplatz 5/6 (14,4 Mio. Euro, Vorjahr 14,6 Mio. Euro) sowie für Grabpflege (1,0 Mio. Euro, Vorjahr 1,1 Mio. Euro) enthalten.

B – ERLÄUTERUNGEN ZUR ERGEBNISRECHNUNG

1 Steuern und ähnliche Abgaben

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	2.032.499.089,44 EUR	1.696.531.161,91 EUR

In dieser Zeile werden die Realsteuern, der Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern, sonstige Gemeindesteuern, steuerähnliche Erträge und Ausgleichsleistungen ausgewiesen.

Die Steuererträge setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Gewerbesteuererträgen (1.301,9 Mio. Euro, Vorjahr 976,4 Mio. Euro), dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (407,6 Mio. Euro, Vorjahr 397,1 Mio. Euro), den Grundsteuern (147,4 Mio. Euro, Vorjahr 145,0 Mio. Euro), dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (124,2 Mio. Euro, Vorjahr 140,7 Mio. Euro), dem Familienleistungsausgleich (38,9 Mio. Euro, Vorjahr 30,7 Mio. Euro) sowie sonstigen Steuern (11,6 Mio. Euro, Vorjahr 6,6 Mio. Euro).

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Erträge aus der Gewerbesteuer um 325,5 Mio. Euro und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer um 10,4 Mio. Euro gestiegen. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ist im Vergleich zu 2021 um 16,5 Mio. Euro gesunken.

2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	515.168.344,43 EUR	506.787.529,63 EUR

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 455,5 Mio. Euro (Vorjahr 356,2 Mio. Euro). Die allgemeine Umlage (0,0 Mio. Euro, Vorjahr 82,3 Mio. Euro) entfällt ab 2022, da gemäß des Einheitslastenabrechnungsgesetzes Nordrhein-Westfalen diese Umlageabrechnungen mit dem Jahr 2021 ausgelaufen sind.

Entwurf Anhang 2022

Die Landeszuwendungen für laufende Zwecke erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 54,3 Mio. Euro auf 364,1 Mio. Euro (Vorjahr 309,8 Mio. Euro). Die übrigen Zuwendungen für laufende Zwecke steigen insgesamt um 26,4 Mio. Euro auf 69,9 Mio. Euro (Vorjahr 43,4 Mio. Euro).

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

Aus der ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen für investive Zwecke resultieren 59,6 Mio. Euro (Vorjahr 68,3 Mio. Euro).

3 sonstige Transfererträge

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	26.611.774,21 EUR	36.279.687,49 EUR

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 14,1 Mio. Euro (Vorjahr 21,7 Mio. Euro) und der Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen macht 12,0 Mio. Euro (Vorjahr 14,4 Mio. Euro) aus.

4 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	291.710.458,46 EUR	257.478.193,36 EUR

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 2022 hauptsächlich zusammen aus Benutzungsgebühren (248,0 Mio. Euro, Vorjahr 214,9 Mio. Euro), Verwaltungsgebühren (38,4 Mio. Euro, Vorjahr 35,6 Mio. Euro) sowie Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge in Höhe von insgesamt 5,0 Mio. Euro (Vorjahr 3,8 Mio. Euro).

Aus der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich resultieren 0,3 Mio. Euro (Vorjahr 3,1 Mio. Euro).

5 privatrechtliche Leistungsentgelte

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	99.306.243,98 EUR	86.108.924,02 EUR

Hierzu gehören Mieten und Pachten (56,8 Mio. Euro, Vorjahr 45,3 Mio. Euro), Erträge aus der Gestellung des Orchesters an die Deutsche Oper am Rhein (7,6 Mio. Euro, Vorjahr 7,6 Mio. Euro), Erträge aus Verkauf (1,0 Mio. Euro, Vorjahr 1,1 Mio. Euro) und sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (33,8 Mio. Euro, Vorjahr 32,0 Mio. Euro).

6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	285.495.372,04 EUR	275.684.742,20 EUR

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 (118,8 Mio. Euro, Vorjahr 108,4 Mio. Euro), die Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung (100,9 Mio. Euro, Vorjahr 106,6 Mio. Euro), Kostenerstattungen und Umlagen vom Land (35,9 Mio. Euro, Vorjahr 29,5 Mio. Euro), Kostenerstattungen des Jobcenters Düsseldorf (11,9 Mio. Euro, Vorjahr 11,7 Mio. Euro) sowie Kostenerstattungen und Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (4,6 Mio. Euro, Vorjahr 7,3 Mio. Euro).

Die sonstigen Erstattungen betragen 13,3 Mio. Euro (Vorjahr 12,0 Mio. Euro).

7 sonstige ordentliche Erträge

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	233.029.390,42 EUR	203.331.513,61 EUR

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 2022 im Wesentlichen zusammen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von 59,2 Mio. Euro

Entwurf Anhang 2022

(Vorjahr 60,9 Mio. Euro), aus Konzessionsabgaben (47,9 Mio. Euro, Vorjahr 49,5 Mio. Euro), aus Bußgeldern (37,8 Mio. Euro, Vorjahr 23,1 Mio. Euro), aus den Auflösungen von Rückstellungen (14,9 Mio. Euro, Vorjahr 10,7 Mio. Euro), aus der Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungsposten im Zusammenhang mit dem BgA Bahnanlagen (11,3 Mio. Euro, Vorjahr 11,6 Mio. Euro), aus Nachforderungszinsen Gewerbesteuer (7,5 Mio. Euro, Vorjahr 9,2 Mio. Euro) sowie aus Säumniszuschlägen (3,7 Mio. Euro, Vorjahr 3,4 Mio. Euro).

8 aktivierte Eigenleistungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	4.595.539,30 EUR	5.500.518,61 EUR

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 2022 betreffen die aktivierten Eigenleistungen hauptsächlich die Bereiche Straßen, BgA Bahnanlagen und Schulen.

9 Bestandsveränderungen (+/-)

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	0,00 EUR	0,00 EUR

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

10 ordentliche Erträge

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	3.488.416.212,28 EUR	3.067.702.270,83 EUR

In dieser Summenzeile werden die Zeilen 1 bis 9 addiert.

11 Personalaufwendungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	-781.325.287,09 EUR	-719.431.452,06 EUR

Hierzu gehören die Dienstbezüge der Beamtinnen und Beamten, 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 Dienstbezügen für tarifliche und sonstige Beschäftigte von 392,5 Mio. Euro (Vorjahr 364,5 Mio. Euro), Dienstbezügen für Beamtinnen und Beamte in Höhe von 170,6 Mio. Euro (Vorjahr 161,3 Mio. Euro), Aufwendungen im Zusammenhang mit sozialer Sicherung in Höhe von 118,4 Mio. Euro (Vorjahr 110,7 Mio. Euro) sowie der Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen von 99,8 Mio. Euro (Vorjahr 83,0 Mio. Euro).

Die Erhöhung der Personalaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr resultiert insbesondere aus den Besoldungs- und Versorgungsanpassungen 2019 bis 2022 und den damit verbundenen Auswirkungen auf die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen. In das Jahresergebnis 2022 fließen das dritte Drittel aus der Besoldungserhöhung 2019, das zweite Drittel aus der Besoldungserhöhung 2020 und das erste Drittel aus Besoldungserhöhung 2021 als Auswirkung auf die Pensions- und Beihilferückstellungen ein. Zudem wirken sich die Besoldungserhöhungen für 2022 in kompletter Höhe aufwandswirksam aus, da hierfür nicht das Wahlrecht nach § 37 Absatz 2 KomHVO in Anspruch genommen wurde.

12 Versorgungsaufwendungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	-92.250.500,64 EUR	-55.994.598,35 EUR

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

Im Vergleich zum Vorjahr steigen die Versorgungsbezüge für Beamtinnen und Beamte um 29,1 Mio. Euro auf 74,6 Mio. Euro (Vorjahr 45,5 Mio. Euro). Von den 74,6 Mio. Euro resultieren 6,5 Mio. Euro aus der Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen aufgrund der Besoldungserhöhung 2022. Die Beihilfen und

Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfängerinnen und -empfänger betragen 17,7 Mio. Euro (Vorjahr 10,5 Mio. Euro).

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	-702.012.881,75 EUR	-633.680.169,35 EUR

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 352,9 Mio. Euro (Vorjahr 335,0 Mio. Euro). Davon entfallen auf die Abfallbeseitigung 90,9 Mio. Euro (Vorjahr 91,9 Mio. Euro) und auf die Straßenreinigung 25,4 Mio. Euro (Vorjahr 25,3 Mio. Euro).

Erstattungen für Aufwendungen Dritter aus laufender Verwaltungstätigkeit sind 2022 in Höhe von 94,9 Mio. Euro (Vorjahr 89,1 Mio. Euro) angefallen.

Aufwandswirksame Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen wurden in Höhe von 30,2 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro) vorgenommen. Hiervon entfallen auf den Bereich Brücken und Tunnel 29,2 Mio. Euro.

Für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens wurden 9,4 Mio. Euro (Vorjahr 7,2 Mio. Euro) aufgewendet. Hiervon wurden für die Unterhaltung der Fahrzeuge 6,4 Mio. Euro (Vorjahr 4,9 Mio. Euro) benötigt.

Für sonstige Sach- und Dienstleistungen wurden 211,6 Mio. Euro (Vorjahr 199,7 Mio. Euro) aufgewendet.

14 bilanzielle Abschreibungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	-174.845.852,26 EUR	-176.021.482,09 EUR

Hierin enthalten sind Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen.

15 Transferaufwendungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	-1.273.150.312,20 EUR	-1.221.730.309,35 EUR

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

Diese Position setzt sich im Wesentlichen zusammen aus Zuwendungen für laufende Zwecke (454,7 Mio. Euro, Vorjahr 443,9 Mio. Euro), Sozialtransferaufwendungen (434,7 Mio. Euro, Vorjahr 426,3 Mio. Euro), der Landschaftsumlage (254,4 Mio. Euro, Vorjahr 242,5 Mio. Euro), der Gewerbesteuerumlage (99,3 Mio. Euro, Vorjahr 77,2 Mio. Euro) sowie sonstigen Transferaufwendungen (30,0 Mio. Euro, Vorjahr 31,7 Mio. Euro).

Die Aufwendungen aus Zuwendungen für laufende Zwecke sind im Vergleich zum Vorjahr um 10,8 Mio. Euro gestiegen. Dies liegt insbesondere an höheren Betriebskostenzuschüssen für nicht städtische Kindertageseinrichtungen (Anstieg um 8,0 Mio. Euro auf 236,1 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 11,7 Mio. Euro.

16 sonstige ordentliche Aufwendungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	-426.215.380,45 EUR	-378.601.200,28 EUR

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 2022 sind insbesondere Aufwendungen für die aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen in Höhe von 173,0 Mio. Euro (Vorjahr 176,5 Mio. Euro) angefallen. Hiervon entfallen auf die Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende 159,0 Mio. Euro (Vorjahr 167,2 Mio. Euro).

Weitere wesentliche Aufwendungen sind in 2022 die Mieten und Pachten (115,6 Mio. Euro, Vorjahr 61,9 Mio. Euro), Geschäftsaufwendungen (34,0 Mio. Euro, Vorjahr 33,7 Mio. Euro), Wertveränderungen (30,9 Mio. Euro, Vorjahr

Entwurf Anhang 2022

27,9 Mio. Euro), Steuern und Versicherungen (23,3 Mio. Euro, Vorjahr 25,7 Mio. Euro) sowie Aufwendungen für Beschäftigte (7,8 Mio. Euro, Vorjahr 6,6 Mio. Euro).

Die Steigerung bei den Mieten und Pachten um 53,7 Mio. Euro resultiert im Wesentlichen aus den Miet- und Pachtaufwendungen für Flüchtlinge aus der Ukraine (44,3 Mio. Euro).

Im Bereich der Geschäftsaufwendungen sind für die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern 6,4 Mio. Euro (Vorjahr 8,8 Mio. Euro) angefallen.

In den Aufwendungen für Steuern und Versicherungen ist auch eine Rückstellungsbildung von 2,6 Mio. Euro für die Rückerstattungsverpflichtung der Wettbürosteuer enthalten, da laut einem Urteil des Bundesverfassungsgerichtes die Erhebung dieser Steuerart durch die Kommunen nicht zulässig ist.

17 ordentliche Aufwendungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	-3.449.800.214,39 EUR	-3.185.459.211,48 EUR

In dieser Summenzeile werden die Zeilen 11 bis 16 addiert.

18 ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	38.615.997,89 EUR	-117.756.940,65 EUR

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

19 Finanzerträge

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	28.493.878,64 EUR	30.850.409,63 EUR

In dieser Position sind Ausschüttungen der Stadtparkasse Düsseldorf von 19,2 Mio. Euro (Vorjahr 14,4 Mio. Euro) enthalten.

Im Zusammenhang mit Gewinnanteilen beziehungsweise Dividenden von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen wurden Erträge von insgesamt 8,5 Mio. Euro (Vorjahr 15,5 Mio. Euro) erzielt. Davon sind im Wesentlichen die Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz AG mit saldiert 5,0 Mio. Euro (Vorjahr 9,8 Mio. Euro), die SWD Städtische Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf mit 1,4 Mio. Euro (Vorjahr 1,7 Mio. Euro) und die Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH mit 1,0 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro) zu nennen.

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

An Zinserträgen wurden 0,5 Mio. Euro (wie im Vorjahr) eingenommen. Hierunter fallen Zinseinnahmen aus den Beständen bei Banken, aber auch Erträge für Geldanlagen aus den unselbstständigen Stiftungen und Nachlässen.

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	-9.571.108,62 EUR	-7.637.800,32 EUR

Die Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen beträgt 6,4 Mio. Euro (Vorjahr 7,0 Mio. Euro).

Die Zinsaufwendungen an Kreditinstitute sind im Vergleich zum Vorjahr um 1,8 Mio. Euro gestiegen und betragen 2,0 Mio. Euro (Vorjahr 0,2 Mio. Euro).

Auf sonstige Finanzaufwendungen entfallen 0,9 Mio. Euro (Vorjahr 0,4 Mio. Euro).

21 Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	18.922.770,02 EUR	23.212.609,31 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	57.538.767,91 EUR	-94.544.331,34 EUR

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

23 außerordentliche Erträge

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	35.647.566,45 EUR	134.010.999,50 EUR

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 35,6 Mio. Euro wurde gemäß § 5 Absatz 5 NKF-CUIG als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung eingestellt und der Bilanzierungshilfe zugeführt.

24 außerordentliche Aufwendungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	0,00 EUR	0,00 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	35.647.566,45 EUR	134.010.999,50 EUR

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

26 Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Ergebnisrechnung	93.186.334,36 EUR	39.466.668,16 EUR

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

C – ERLÄUTERUNGEN ZUR FINANZRECHNUNG

1 Steuern und ähnliche Abgaben

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	1.941.368.257,12 EUR	1.672.227.607,40 EUR

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

Die Steuereinzahlungen setzen sich zusammen aus Gewerbesteuereinzahlungen (1.264,9 Mio. Euro, Vorjahr 962,8 Mio. Euro), dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (352,9 Mio. Euro, Vorjahr 388,4 Mio. Euro), den Grundsteuern (147,2 Mio. Euro, Vorjahr 145,9 Mio. Euro), dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (125,1 Mio. Euro, Vorjahr 138,0 Mio. Euro), dem Familienleistungsausgleich (38,9 Mio. Euro, Vorjahr 30,7 Mio. Euro) sowie den sonstigen Steuern (12,2 Mio. Euro, Vorjahr 6,5 Mio. Euro).

2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	429.098.912,56 EUR	406.385.209,78 EUR

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

Die Einzahlung aus der Verbandsumlage VRR beträgt 38,9 Mio. Euro (Vorjahr 22,8 Mio. Euro).

Hervorzuheben ist, dass bei den korrespondierenden Zuwendungserträgen die darin enthaltenen Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für Zuwendungen in Höhe von 59,6 Mio. Euro (Vorjahr 68,3 Mio. Euro) nicht zahlungswirksam sind. Darüber hinaus sind die Zahlungen für die als Ertrag ausgewiesene Verwendung der Pauschalen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) in der Position Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen ausgewiesen.

3 sonstige Transfereinzahlungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	23.057.193,84 EUR	33.085.260,69 EUR

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

4 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	276.681.673,46 EUR	248.770.592,18 EUR

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 (5,3 Mio. Euro, Vorjahr 6,9 Mio. Euro).

5 privatrechtliche Leistungsentgelte

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	102.471.737,69 EUR	81.832.868,77 EUR

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

6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	279.325.792,96 EUR	283.293.878,59 EUR

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

7 sonstige Einzahlungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	142.973.589,55 EUR	152.631.464,66 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	25.374.244,36 EUR	26.744.678,03 EUR

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

9 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	3.220.351.401,54 EUR	2.904.971.560,10 EUR

In dieser Summenzeile werden die Zeilen 1 bis 8 addiert.

10 Personalauszahlungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	-670.587.321,48 EUR	-625.161.885,80 EUR

Hierzu gehören die Dienstbezüge der Beamtinnen und Beamten, 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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	-86.380.678,72 EUR	-83.054.159,40 EUR

In dieser Zeile werden die Versorgungsbezüge der Beamtinnen und Beamten, die Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfängerinnen und -empfänger, 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 -empfänger.

12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	-681.510.978,47 EUR	-631.457.524,33 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	-8.559.855,02 EUR	-7.454.580,55 EUR

Hierunter werden Zinsauszahlungen ausgewiesen.

14 Transferauszahlungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	-1.241.696.079,34 EUR	-1.231.345.619,62 EUR

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

15 sonstige Auszahlungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	-385.244.278,07 EUR	-333.296.600,39 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	-3.073.979.191,10 EUR	-2.911.770.370,09 EUR

In dieser Summenzeile werden die Zeilen 10 bis 15 addiert.

17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	146.372.210,44 EUR	-6.798.809,99 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	144.373.030,86 EUR	100.840.873,05 EUR

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

Die Position setzt sich im Wesentlichen aus Investitionszuwendungen vom Land (88,2 Mio. Euro, Vorjahr 65,6 Mio. Euro) zusammen. Hiervon machen die Investitionspauschalen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz 57,6 Mio. Euro (Vorjahr 55,6 Mio. Euro) aus. Darüber hinaus sind in den Einzahlungen unter anderem Zuwendungen des Landes für den Bau der Wehrhahn-Linie (7,1 Mio. Euro, Vorjahr 0,0 Mio. Euro) und der Linie U 81 (4,2 Mio. Euro, Vorjahr 1,8 Mio. Euro) enthalten.

Die Einzahlungen aus Zuwendungen vom Bund für investive Zwecke betragen 2022 52,6 Mio. Euro (Vorjahr 32,0 Mio. Euro) und betreffen im Wesentlichen den Ausbau der Linie U 81 (27,5 Mio. Euro, Vorjahr 29,8 Mio. Euro) und der Wehrhahnlinie (13,1 Mio. Euro, Vorjahr 0,0 Mio. Euro).

19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	65.080.320,09 EUR	82.276.207,13 EUR

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 65,0 Mio. Euro (Vorjahr 81,9 Mio. Euro).

20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	2.031.698,77 EUR	1.945.437,57 EUR

Hier werden im Wesentlichen Einzahlungen aus fälligen Finanzanlagen ausgewiesen.

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Einzahlungen aus der Veräußerung von Investmentzertifikaten in Höhe von 1,8 Mio. Euro (Vorjahr 1,9 Mio. Euro).

21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	3.814.428,69 EUR	4.761.479,65 EUR

Hierzu gehören im Wesentlichen die Einzahlungen aus Beiträgen nach dem Baugesetzbuch und dem Kommunalabgabengesetz, unter anderem durch Stellplatzablösungsbeiträge oder städtebauliche Verträge.

22 sonstige Investitionseinzahlungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	2.242.809,73 EUR	4.357.972,00 EUR

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

In dieser Position sind unter anderem Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen sowie Tilgungen von Darlehen - zum Beispiel Rückflüsse von Wohnungsbauhypotheken in Höhe von 1,2 Mio. Euro (Vorjahr 2,4 Mio. Euro) - enthalten.

23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	217.542.288,14 EUR	194.181.969,40 EUR

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

24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	-5.525.931,19 EUR	-18.619.915,53 EUR

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

Hierin enthalten sind 3,3 Mio. Euro (Vorjahr 7,7 Mio. Euro) im Zusammenhang mit schulorganisatorischen Maßnahmen (SOM).

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	-255.276.481,66 EUR	-266.278.745,58 EUR

Diese Position setzt sich zusammen aus dem Bereich Hochbaumaßnahmen mit 175,7 Mio. Euro (Vorjahr 160,3 Mio. Euro), dem Bereich Tiefbaumaßnahmen mit 60,9 Mio. Euro (Vorjahr 86,8 Mio. Euro) und dem Bereich sonstige Baumaßnahmen mit einer Summe von 18,7 Mio. Euro (Vorjahr 19,2 Mio. Euro).

Im Bereich Schulträgeraufgaben zuzüglich Schulbau wurden hier insgesamt 141,1 Mio. Euro (Vorjahr 109,4 Mio. Euro) investiert. Davon entfallen zum Beispiel auf das Friedrich-Rückert-Gymnasium 12,0 Mio. Euro (Vorjahr 18,3 Mio. Euro), auf die Gesamtschule an der Aldekerkstraße 11,9 Mio. Euro (Vorjahr 0,0 Mio. Euro), auf das Wim-Wenders-Gymnasium 10,4 Mio. Euro (Vorjahr 9,8 Mio. Euro) und auf das Marie-Curie-Gymnasium 6,2 Mio. Euro (Vorjahr 3,3 Mio. Euro).

Für den Bereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV wurden insgesamt 76,0 Mio. Euro (Vorjahr 104,4 Mio. Euro) ausgezahlt. Größte Baumaßnahme ist hier der Bau der Linie U 81 (41,1 Mio. Euro, Vorjahr 54,4 Mio. Euro). Weitere Auszahlungen entfielen beispielsweise auf die Erneuerung und Erhaltung der Gas Beleuchtung im Straßenraum (5,3 Mio. Euro, Vorjahr 5,3 Mio. Euro) und die Beschleunigung des ÖPNV (3,4 Mio. Euro, Vorjahr 4,5 Mio. Euro).

Im Bereich Kinder-, Jugend und Familienhilfe betrugen die Auszahlungen 15,6 Mio. Euro (Vorjahr 21,0 Mio. Euro). Hiervon entfielen beispielsweise auf die Kindertagesstätte Kaldenberger Straße 3,2 Mio. Euro (Vorjahr 0,9 Mio. Euro), auf Außenanlagen und Einrichtung von Kindertagesstätten 3,0 Mio. Euro (Vorjahr 1,1 Mio. Euro) und auf die Kindertagesstätte an der Fuldaerstraße 2,1 Mio. Euro (Vorjahr 1,4 Mio. Euro).

26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	-44.819.352,43 EUR	-31.328.851,30 EUR

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro in Höhe von insgesamt 44,8 Mio. Euro (Vorjahr 30,5 Mio. Euro).

27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	-2.715.025,37 EUR	-5.206.516,78 EUR

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

28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	-29.443.777,98 EUR	-20.939.859,47 EUR

Diese Position umfasst Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen (13,5 Mio. Euro, Vorjahr 6,8 Mio. Euro), an verbundene Unternehmen und Beteiligungen (9,8 Mio. Euro, Vorjahr 4,3 Mio. Euro), an übrige Bereiche (5,8 Mio. Euro, Vorjahr 9,7 Mio. Euro) und an Vereine (0,4 Mio. Euro, 0,2 Mio. Euro).

Wesentliche Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen fielen an für Umbaumaßnahmen am Gebäude Ehrenhof 4-5 (12,0 Mio. Euro, Vorjahr 6,5 Mio. Euro), für Sportförderung (8,7 Mio. Euro, Vorjahr 4,6 Mio. Euro) und für den Bereich Tageseinrichtungen (4,2 Mio. Euro, Vorjahr 8,6 Mio. Euro).

29 sonstige Investitionsauszahlungen

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	-390.777,90 EUR	-273.067,49 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	-338.171.346,53 EUR	-342.646.956,15 EUR

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

31 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	-120.629.058,39 EUR	-148.464.986,75 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	25.743.152,05 EUR	-155.263.796,74 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	155.091.797,18 EUR	120.110.209,86 EUR

Ausgewiesen werden hier im Wesentlichen die Aufnahme von Investitionskrediten bei Kreditinstituten (155,0 Mio. Euro, Vorjahr 120,0 Mio. Euro).

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

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	150.000.000,00 EUR	397.518.299,34 EUR

Kumulierte Darstellung aller unterjährigen Liquiditätsaufnahmen.

Der tatsächliche Bestand der Liquiditätskredite beträgt zum 31.12.2022 70,0 Mio. Euro (Vorjahr 145,0 Mio. Euro).

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

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	-15.521.384,70 EUR	-3.939.177,69 EUR

Die Auszahlungen betreffen zum überwiegenden Teil die Tilgung von Investitionskrediten in 2022.

36 Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	-225.000.000,00 EUR	-405.000.000,00 EUR

Kumulierte Darstellung aller unterjährigen Liquiditätskreditrückzahlungen.

Zum 31. Dezember 2022 beträgt der Bestand der Liquiditätskredite 70,0 Mio. Euro (Vorjahr 145,0 Mio. Euro).

37 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	64.570.412,48 EUR	108.689.331,51 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	90.313.564,53 EUR	-46.574.465,23 EUR

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	01.01.2022	01.01.2021
Wert lt. Finanzrechnung	105.907.235,43 EUR	152.481.700,66 EUR

Der Anfangsbestand der eigenen Finanzmittel ergibt sich aus dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021.

40 Zwischensumme: eigene Finanzmittel (Zeilen 38 und 39)

Stichtag	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	196.220.799,96 EUR	105.907.235,43 EUR

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	01.01.2022	01.01.2021
Wert lt. Finanzrechnung	946.175,95 EUR	287.219,44 EUR

Der Anfangsbestand der fremden Finanzmittel ergibt sich aus dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021. 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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	749.039,58 EUR	658.956,51 EUR

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	31.12.2022	31.12.2021
Wert lt. Finanzrechnung	197.916.015,49 EUR	106.853.411,38 EUR

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 31.12.2021 (gesamt)	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen	kum. Abschreibung 31.12.2022 (gesamt)	Buchwert zum 31.12.2022	Buchwert zum 31.12.2021
1	ANLAGEVERMÖGEN	13.305.373.097,75	319.492.781,71	-43.486.809,02	0,00	13.581.379.070,44	-1.994.404.022,02	-207.063.989,50	26.333,37	6.611.563,11	-2.194.830.115,04	11.386.548.955,40	11.310.969.075,73
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	14.016.658,64	698.344,28	-6.167,53	0,00	14.708.835,39	-5.830.119,17	-651.474,94	0,00	6.167,53	-6.475.426,58	8.233.408,81	8.186.539,47
1.2	Sachanlagen	10.858.060.913,37	310.229.930,16	-37.817.430,81	0,00	11.130.473.412,72	-1.870.159.875,22	-174.340.315,04	26.333,37	6.605.395,58	-2.037.868.461,31	9.092.604.951,41	8.987.901.038,15
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.009.486.133,60	6.799.998,44	-1.480.588,23	-4.281.115,22	2.010.524.428,59	-72.896.601,55	-5.103.341,13	0,00	-2.501,89	-78.002.444,57	1.932.521.984,02	1.936.589.532,05
1.2.1.1	Grünflächen	985.780.026,22	6.764.100,51	-697.458,88	-541.179,98	991.305.487,87	-46.300.459,48	-3.057.039,26	0,00	-2.501,89	-49.360.000,63	941.945.487,24	939.479.566,74
1.2.1.2	Ackerland	101.529.959,43	15.649,58	-315,00	2.369,00	101.547.663,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.547.663,01	101.529.959,43
1.2.1.3	Wald, Forsten	42.124.278,42	11.218,35	0,00	734.522,00	42.870.018,77	-598.063,47	-16.745,51	0,00	0,00	-614.808,98	42.255.209,79	41.526.214,95
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	880.051.869,53	9.030,00	-782.814,35	-4.476.826,24	874.801.258,94	-25.998.078,60	-2.029.556,36	0,00	0,00	-28.027.634,96	846.773.623,98	854.053.790,93
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.557.653.328,63	16.881.269,58	-20.129.415,11	68.522.362,19	2.622.927.545,29	-603.223.021,56	-54.442.641,57	0,00	4.960.437,08	-652.705.226,05	1.970.222.319,24	1.954.430.307,07
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	110.358.923,67	1.307.132,44	0,00	7.874.636,14	119.540.692,25	-25.993.402,83	-2.370.727,76	0,00	0,00	-28.364.130,59	91.176.561,66	84.365.520,84
1.2.2.2	Schulen	1.229.516.232,35	7.384.178,22	-2.444.111,22	43.281.924,38	1.277.738.223,73	-255.681.793,35	-28.061.855,77	0,00	1.487.006,59	-282.256.642,53	995.481.581,20	973.834.439,00
1.2.2.3	Wohnbauten	148.531.522,29	65.504,67	-4.149.548,59	586.447,10	145.033.925,47	-57.775.828,34	-3.017.878,00	0,00	126.953,78	-60.666.752,56	84.367.172,91	90.755.693,95
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.069.246.650,32	8.124.454,25	-13.535.755,30	16.779.354,57	1.080.614.703,84	-263.771.997,04	-20.992.180,04	0,00	3.346.476,71	-281.417.700,37	799.197.003,47	805.474.653,28
1.2.3	Infrastrukturvermögen	4.679.812.768,62	10.123.011,45	-770.135,89	71.064.855,82	4.760.230.500,00	-1.018.171.819,01	-91.817.626,31	26.333,37	593.810,35	-1.109.369.301,60	3.650.861.198,40	3.661.640.949,61
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.002.474.721,22	30.583,99	-45.099,28	202.215,81	1.002.662.421,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.002.662.421,74	1.002.474.721,22
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	2.140.706.838,19	446.365,39	0,00	9.786.117,53	2.150.939.321,11	-509.274.837,83	-44.179.575,81	0,00	0,00	-553.454.413,64	1.597.484.907,47	1.631.432.000,36
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	224.838.046,37	316.584,05	-25.316,08	54.120,16	225.183.434,50	-69.253.274,01	-9.712.416,22	0,00	25.316,08	-78.940.374,15	146.243.060,35	155.584.772,36
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	86.184.811,79	1.165.320,65	0,00	6.614.794,93	93.964.927,37	-27.351.506,91	-2.333.404,55	0,00	-43.460,34	-29.728.371,80	64.236.555,57	58.833.304,88
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsenkungsanlagen	1.073.393.821,24	8.070.718,06	-699.720,53	38.995.413,49	1.119.760.232,26	-356.484.307,41	-31.651.636,20	26.333,37	619.352,56	-387.490.257,68	732.269.974,58	716.909.513,83
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	152.214.529,81	93.439,31	0,00	15.412.193,90	167.720.163,02	-55.807.892,85	-3.940.593,53	0,00	-7.397,95	-59.755.884,33	107.964.278,69	96.406.636,96
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	6.695.560,12	0,00	0,00	0,00	6.695.560,12	-3.047.377,68	-740.301,18	0,00	0,00	-3.787.678,86	2.907.881,26	3.648.182,44
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	799.979.446,64	3.047.844,64	-6.000.000,00	74.559,94	797.101.851,22	-102,61	0,00	0,00	0,00	-102,61	797.101.748,61	799.979.344,03
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	134.626.083,03	9.929.518,15	-931.632,13	1.786.780,54	145.410.749,59	-94.816.847,40	-8.328.131,99	0,00	873.560,42	-102.271.418,97	43.139.330,62	39.809.235,63
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	150.008.810,05	20.354.632,28	-208.928,14	849.272,78	171.003.786,97	-78.004.105,41	-13.908.272,86	0,00	180.089,62	-91.732.288,65	79.271.498,32	72.004.704,64
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	519.798.782,68	243.093.655,62	-8.296.731,31	-138.016.716,05	616.578.990,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	616.578.990,94	519.798.782,68
1.3	Finanzanlagen	2.433.295.525,74	8.564.507,27	-5.663.210,68	0,00	2.436.196.822,33	-118.414.027,63	-32.072.199,52	0,00	0,00	-150.486.227,15	2.285.710.595,18	2.314.881.498,11
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	2.330.937.459,36	5.439.581,90	-1.210.145,71	-3.000,00	2.335.163.895,55	-118.258.486,67	-32.061.187,90	0,00	0,00	-150.319.674,57	2.184.844.220,98	2.212.678.972,69
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	11.619.043,61	2.715.025,37	-1.963.800,88	0,00	12.370.268,10	-11.751,96	-11.011,62	0,00	0,00	-22.763,58	12.347.504,52	11.607.291,65
1.3.5	Ausleihungen	23.385.247,15	409.900,00	-2.489.264,09	3.000,00	21.308.883,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.308.883,06	23.385.247,15
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	23.385.247,15	409.900,00	-2.489.264,09	3.000,00	21.308.883,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.308.883,06	23.385.247,15

Die Differenz in Höhe von 32,2 Mio. Euro zwischen den Abschreibungen der Zeile 14 der Ergebnisrechnung und den Abschreibungen des Haushaltsjahres des Anlagenpiegels setzt sich zusammen aus den Abschreibungen auf Finanzanlagen, welche mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wurden (32,1 Mio. Euro) und der Buchungssystematik des Betriebes gewerblicher Art Bäder, bei welchem alle Abschreibungen und Abgänge zunächst gesammelt als Abschreibungen erfasst und später die Abgänge in die Wertveränderungen bei Sachanlagevermögen umgebucht werden (0,2 Mio. Euro).

Forderungsspiegel
(Angaben in Euro)

Art der Forderung		Gesamtbetrag am 31.12.2022	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2021
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	213.551.274,47	197.584.285,16	488,55	15.966.500,76	164.008.749,36
2	Privatrechtliche Forderungen	72.734.750,25	56.352.220,99	14.128.865,06	2.253.664,20	49.902.485,51
3	Summe der Forderungen	286.286.024,72	253.936.506,15	14.129.353,61	18.220.164,96	213.911.234,87

Eigenkapitalspiegel
(Angaben in Euro)

Bezeichnung		Bestand zum 31.12.2021	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Absatz 3 KomHVO in 2022	Veränderung der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnis- verwendung)	Bestand zum 31.12.2022
1.1	Allgemeine Rücklage	7.584.336.135,91	0,00	-28.994.170,49	-	-	7.555.341.965,42
1.2	Sonderrücklage	46.907.065,38	-	-	0,00	-	46.907.065,38
1.3	Ausgleichsrücklage	275.389.482,57	39.466.668,16	-	-	-	314.856.150,73
1.4	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	39.466.668,16	-39.466.668,16	-	-	93.186.334,36	93.186.334,36
	Summe Eigenkapital	7.946.099.352,02	-	-	-	-	8.010.291.515,89

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

	2019	2020	2021	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	0,00	11.849.735,39	0,00	11.849.735,39
Ausgleichsrücklage (+/-)	11.032.054,22	0,00	17.458.468,87	28.490.523,09
Summe	11.032.054,22	11.849.735,39	17.458.468,87	40.340.258,48

Rückstellungsspiegel
(Angaben in Euro)

Rückstellungsarten nach Bilanzpositionen		Bestand zum 31.12.2021	zzgl. Zuführungen	abzgl. Inanspruch- nahmen	abzgl. Auflösungen	Bestand zum 31.12.2022
3.1	Pensionsrückstellungen	1.441.292.324,66	106.346.884,15	0,00	482.417,55	1.547.156.791,26
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	87.620.412,30	5.990.000,00	8.517.097,03	0,00	85.093.315,27
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	24.262.966,88	30.173.931,50	628.956,51	1.818.928,01	51.989.013,86
3.4	Sonstige Rückstellungen	148.140.185,34	76.215.631,95	39.234.960,48	12.608.347,20	172.512.509,61
Gesamtsumme		1.701.315.889,18	218.726.447,60	48.381.014,02	14.909.692,76	1.856.751.630,00

Verbindlichkeitspiegel
(Angaben in Euro)

Art der Verbindlichkeit		Gesamtbetrag am 31.12.2022	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2021
			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	359.883.657,43	0,00	22.784.622,34	337.099.035,09	221.624.254,18
2.1	von verbundenen Unternehmen	20.518.299,34	0,00	20.518.299,34	0,00	27.518.299,34
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	339.365.358,09	0,00	2.266.323,00	337.099.035,09	194.105.954,84
3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	70.000.000,00	70.000.000,00	0,00	0,00	145.000.000,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen	2.895.900,36	0,00	0,00	2.895.900,36	2.765.445,52
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33.630.700,52	33.630.700,52	0,00	0,00	32.185.446,01
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.927.783,32	4.927.783,32	0,00	0,00	14.579.237,49
7	Sonstige Verbindlichkeiten	80.975.909,09	76.091.790,41	4.884.118,68	0,00	81.657.943,02
8	Erhaltene Anzahlungen	204.353.202,07	0,00	204.353.202,07	0,00	154.048.562,46
9	Summe aller Verbindlichkeiten	756.667.152,79	184.650.274,25	232.021.943,09	339.994.935,45	651.860.888,68

Die Landeshauptstadt Düsseldorf hat modifizierte Ausfallbürgschaften, harte Patronatserklärungen und Grundschulden über ursprünglich insgesamt 82.535.577,93 EUR übernommen, welche größtenteils gegenüber den Beteiligungen und verbundenen Unternehmen bestehen. Die Gesamtrestschuld der übernommenen Bürgschaften, Patronate und Grundschulden beläuft sich per 31.12.2022 auf 43.854.686,74 EUR (Vorjahr 55.926.008,28 EUR).

Förderprogramm Gute Schule 2020
Sachstand zum Haushaltsjahr 2022
(Angaben in Euro)

Maßnahme		erhaltene Fördermittel für das Jahr				erhaltene Fördermittel	Mittelverwendung 2017 - 2021		Mittelverwendung 2022	
		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	10.356.421,17	3.248,27	5.787.384,14	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	18.980.343,07	557.531,15	5.787.384,14	0,00

MITGLIEDER DES VERWALTUNGSVORSTANDES SOWIE DIE RATSMITGLIEDER

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 • 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, Mitglied des Kuratoriums • Metropolregion Rheinland e.V., Mitglied des Vorstandes • Neue Schauspiel Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Mitglied des Aufsichtsrates • Rheinischer Sparkassen- und Giroverband, stellvertretendes Mitglied im Vorstandsvorstand • Rheinischer Sparkassen- und Giroverband, Mitglied der Versammlung • Stadtsparkasse Düsseldorf, Mitglied des Risikoausschusses

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • 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, Mitglied des Kuratoriums • Stiftung Lebendige Stadt, Mitglied des Stiftungsrates • Stiftung Museum Kunstpalast, Vorsitzender des Kuratoriums • Stiftung Pro Sport Düsseldorf, Mitglied des Kuratoriums • Stiftung Schloss und Park Benrath, Vorsitzender des Kuratoriums • Tonhalle Düsseldorf gGmbH, Vorsitz des Aufsichtsrates • Wolters Kluwer Deutschland GmbH, Mitglied des Expertenbeirats • ZERO Foundation, Vorsitzender des Kuratoriums • Zweckverband Euregio Rhein-Waal, Mitglied im Euregiorat
Schneider, Dorothee	Kämmerin der Landeshauptstadt Düsseldorf	<ul style="list-style-type: none"> • Bergisch-Rheinischer Wasserverband, Vertreterin der Landeshauptstadt Düsseldorf in der Verbandsversammlung • Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH, Mitglied sowie gleichzeitig stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates • Deutscher Städtetag, Mitglied im Finanzausschuss • Flughafen Düsseldorf GmbH, Mitglied des Beirates • Flughafen Düsseldorf Ground Handling GmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH, Mitglied des Aufsichtsrates

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • 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 • Rheinbahn AG, Mitglied des Aufsichtsrates • RheinCargo GmbH & Co. KG, Mitglied des Aufsichtsrates • Rheinischer Sparkassen- und Giroverband, Ersatzvertreterin von Stadtdirektor Hintzsche in der Verbandssammlung • 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 Beigeordneten Zaum (als Vertretung des OB nach § 113 GO), persönliche Stellvertreterin für Herrn Beigeordneten Dr. Rauterkus • Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr, persönliche Stellvertreterin für Herrn Beigeordneten Kral in der Verbandsversammlung
Zuschke, Cornelia	Beigeordnete (Planen, Bauen, Wohnen und	<ul style="list-style-type: none"> • Flughafen Düsseldorf Ground Handling GmbH, Stellvertreterin im Aufsichtsrat

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
	Grundstückswesen) der Landeshauptstadt Düsseldorf	<ul style="list-style-type: none"> • 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
Rauterkus, Dr. Michael J.	Beigeordneter (Wirtschaft, Digitalisierung, Personal und Organisation) der Landeshauptstadt Düsseldorf	<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 NRW, 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
Kral, Jochen	Beigeordneter (Mobilität) 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 im Bilanzprüfungs- und Finanzausschuss • AWRRW (Verein zur Förderung der Abfallwirtschaft Region Rhein-Ruhr-Wupper e.V.), Mitglied des Vorstandes

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rhein-Ruhr-Wupper, stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsvorstandes • Connected Mobility Düsseldorf GmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Kommission nach § 32b Luftverkehrsgesetz, Mitglied der Kommission • NRW Städtetag, Mitglied im Umweltausschuss • Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mit beschränkter Haftung, Mitglied des Aufsichtsrates • Regionale Bahngesellschaft Kaarst - Neuss - Düsseldorf - Erkrath - Mettmann - Wuppertal mbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Rheinwerke GmbH, Mitglied des Beirates • Stadtwerke AG, Mitglied des Beirates • Stiftung Schloss und Park Benrath • Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AÖR, Mitglied des Verwaltungsrates • Zentraldeponie Hubbelrath, Mitglied des Aufsichtsrates • Zweckverband Erholungsgebiet Unterbacher See, Vorstandsvorsteher • Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr, Mitglied der Versammlung
Hintzsche, Burkhard	Stadtdirektor der Landeshauptstadt Düsseldorf und Beigeordneter (Jugend, Schule, Soziales und Sport)	<ul style="list-style-type: none"> • Agentur für Arbeit Düsseldorf, Mitglied des Verwaltungsausschusses • Bädergesellschaft Düsseldorf mbH, Mitglied des Beirates und Mitglied des Aufsichtsrates • Bürgerstiftung, Mitglied des Vorstandes • D.LIVE GmbH & Co. KG, Vorsitzender des Sportbeirates und Vorsitzender des Aufsichtsrates • Deutscher Städtetag, Mitglied im Sportausschuss, Mitglied im Ausschuss Soziales, Jugend und Familie • Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge e.V., Präsidiumsmitglied, Mitglied des Präsidialausschusses, Hauptausschuss • Deutsches Jugendinstitut e.V., München, Mitglied der Mitgliederversammlung • Deutsches Tischtennis Zentrum, Vorsitzender des Beirates • Düsseldorf Congress GmbH, Vorsitzender und Mitglied des Aufsichtsrates

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • Düsseldorf Marketing GmbH, Vorsitzender des Aufsichtsrates • Düsseldorf Tourismus 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 Pro Sport Düsseldorf, Stellvertretender Vorsitzender des Kuratoriums • Stiftung Schloss und Park Benrath, Mitglied des Kuratoriums • Stiftung Wilhelm-Heinrich-Riehl-Kolleg Düsseldorf e.V., Mitglied des Kuratoriums • Werkstatt für angepasste Arbeit Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Mitglied des Verwaltungsrates

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH, Vorsitzender des Aufsichtsrates
Zaum, Christian	Beigeordneter (Recht, Ordnung, Feuerwehr und Gesundheit) der Landeshauptstadt Düsseldorf	<ul style="list-style-type: none"> • Deutscher Städtetag, Mitglied im Gesundheitsausschuss und im Rechts- und Verfassungsausschuss • Metropolregion Rheinland e. V. - stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung • Regionalagentur Düsseldorf - Kreis Mettmann - Vorsitzender des Lenkungskreises • Sana Kliniken Düsseldorf GmbH, Mitglied des Aufsichtsrates und Mitglied des Beirates • Städtetag Nordrhein-Westfalen - Mitglied im Rechts- und Verfassungsausschuss • Städtetag Nordrhein-Westfalen - Mitglied der Arbeitsgemeinschaft der Zivil- und Brandschutzdezernenten • Städtetag Nordrhein-Westfalen - Mitglied im Gesundheitsausschuss • Zweckverband euregio rhein-maas-nord - ordentliches Mitglied der Verbandsversammlung • Zweckverband Euregio Rhein-Waal - stellvertretendes Mitglied im Euregiorat
Zur, Britta	Beigeordnete (Bürgerservice und Sport) der Landeshauptstadt Düsseldorf ab 01.08.2022	<ul style="list-style-type: none"> • Bädergesellschaft Düsseldorf mbH, Mitglied des Aufsichtsrates und Beirates • D.LIVE GmbH & Co. KG, Mitglied des Beirates • Stiftung Eissporthalle Düsseldorf-Benrath, Mitglied des Kuratoriums
Koch, Miriam	Beigeordnete (Kultur und Integration) der Landeshauptstadt Düsseldorf ab 02.05.2022	<ul style="list-style-type: none"> • BürgerStiftung Düsseldorf, Mitglied im Vorstand • Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH, Stellvertretung und Mitglied des Aufsichtsrates • Deutscher Bühnenverein e.V., Bundesverband der Theater und Orchester, Mitglied des Tarifausschusses, stellvertretendes Mitglied des Theaterausschusses • Deutscher Städtetag, Mitglied des Kulturausschusses • Die Nadel der Anna Maria Luisa de Medici e.V., Mitglied des Kuratoriums

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • Düsseldorfer Künstleratelier GmbH, Vorsitzende des Aufsichtsrates • Gesellschaft Freunde und Förderer der Tonhalle, Mitglied des Kuratoriums • Goethe-Museum, Anton und Katharina Kippenberg-Stiftung, Mitglied des Kuratoriums • Kunst- und Kulturstiftung Stadtsparkasse, Stellvertretende Vorsitzende des Kuratoriums • Kunsthalle Düsseldorf gGmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Kunstkommission Düsseldorf, beratendes Mitglied • Medienzentrum Düsseldorf, Mitglied des Beirates des LVR Zentrum für Medien und Bildung und Vertreterin für die Landeshauptstadt Düsseldorf • Neue Schauspiel Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Mitglied des Aufsichtsrates • NRW Kulturförderung e.V., Mitglied des Vorstandes • NRW Kultursekretariat, stellvertretende Vorsitzende • Robert-Schumann-Gesellschaft, Mitglied des Vorstandes • Stiftung Carl und Ruth Lauterbach, 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 • Stiftung Dr. Günter Lontzen, Mitglied des Vorstandes • Stiftung Monjau / Levin, Mitglied des Beirates • Stiftung Museum Kunstpalast, Mitglied des Kuratoriums • Stiftung Roland Weber, Mitglied des Kuratoriums

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • 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
Stulgies, Helga	Beigeordnete (Umweltschutz und öffentliche Einrichtungen) der Landeshauptstadt Düsseldorf bis 19.05.2022	<ul style="list-style-type: none"> • AWISTA Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung mbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Bergisch-Rheinischer Wasserverband, Mitglied in der Verbandsversammlung • Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rhein-Ruhr-Wupper (CVUA-RRW), Mitglied des Verwaltungsrates • Deutscher Städtetag, Mitglied im Umweltausschuss • Kommission nach § 32b Luftverkehrsgesetz, Mitglied der Kommission • RheinWerke GmbH, Mitglied des Beirates • Stadtwerke Düsseldorf AG, Mitglied des Beirates • Städtetag Nordrhein-Westfalen, Mitglied im Umweltausschuss • Stiftung Schloss und Park Benrath, Mitglied des Kuratoriums • Verein zur Förderung der Abfallwirtschaft Region Rhein-Ruhr-Wupper e.V. (AWRRW), Mitglied des Vorstandes • Zentraldeponie Hubbelrath, Mitglied des Aufsichtsrates • Zentrum für innovative Energiesysteme der Fachhochschule Düsseldorf, Mitglied des Stiftungsbeirates • Zweckverband Erholungsgebiet Unterbacher See, Vorstandsvorsteherin

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
Lohe, Hans-Georg	Beigeordneter (Kultur) der Landeshauptstadt Düsseldorf bis 30.04.2022	<ul style="list-style-type: none"> • BürgerStiftung Düsseldorf, Mitglied im Vorstand • Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH, Stellvertreter und Mitglied des Aufsichtsrates • Deutscher Bühnenverein e.V. Bundesverband der Theater und Orchester, Stellvertretendes Mitglied des Tarifausschusses, Mitglied des Orchesterausschusses, Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates • Deutscher Städtetag, Kulturausschuss • 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 • Kleine Kommission Schauspielhaus • Kunst- und Kulturstiftung Stadtparkasse, Stellvertretender Vorsitzender des Kuratoriums • Kunsthalle Düsseldorf gGmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Kunstkommission Düsseldorf, Beratendes Mitglied • Medienzentrum für die Landeshauptstadt Düsseldorf, Beirat des LVR Zentrum für Medien und Bildung, Vertreter der Stadt Düsseldorf • Neue Schauspiel - Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Mitglied des Aufsichtsrates, Mitglied des Bauausschusses und des Arbeitsausschusses • NRW Kulturförderung e.V., Vorstand • NRW Kultursekretariat, Mitglied der Stadt • Robert-Schumann-Gesellschaft, Vorstand • Stiftung Carl und Ruth Lauterbach • Stiftung Dr. Jürgen Trautvetter und Dr. Hermann Brückner, Vorstand • Stiftung Dr. Karl Emil und Lilli Brüggmann, Vorstand

Name	Ausgeübter Beruf / Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen kommunaler und privatrechtlicher Unternehmen
		<ul style="list-style-type: none"> • Stiftung Gerhard und Margarete Hoehme, Vorstand • Stiftung IMAI - INTER MEDIA ART INSTITUTE, Mitglied des Kuratoriums • Stiftung Kunstsammlung NRW, Mitglied des Kuratoriums für die Stadt Düsseldorf • Stiftung Lontzen, Vorstand • Stiftung Monjau / Levin, Beirat • Stiftung Museum Kunstpalast, 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

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	./.	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	Aufsichtsrat Düsseldorf Congress GmbH, Aufsichtsrat Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft, Vorsitzender des Finanz- und Grundstücksausschusses, Stellvertretendes Verwaltungsratsmitglied Stadtparkasse Düsseldorf
Auler, Andreas	Rechtsanwalt	Mitglied Verbandsversammlung Verkehrsverbund RheinRuhr (VRR), Mitglied Betriebsausschuss VRR, Vorsitzender Vergabeausschuss VRR Aufsichtsrat Düsseldorf Congress GmbH, Aufsichtsrat Connected Mobility Düsseldorf GmbH, stellvertretendes Mitglied Verwaltungsrat Stadtparkasse Düsseldorf, Geschäftsführer Großenbaumer Golfgelände Verwaltungs- und Verpachtungs- GmbH
Bednarski, Claudia	Bildungsreferentin Arbeit und Leben DGB/ VHS NW e.V.	Aufsichtsrat und Beirat Bädergesellschaft Düsseldorf mbH, Aufsichtsrat und Beirat D.LIVE GmbH & Co. KG, Aufsichtsrat Düsseldorf Congress GmbH, Stiftung Eissporthalle Düsseldorf-Benrath, Mitglied des Kuratoriums, stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates Stadtparkasse Düsseldorf

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
Blumenrath, Peter	Geschäftsführer Blumenrath & Cönen GmbH, Sanitär- und Heizungstechnik	Aufsichtsrat Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft, Aufsichtsrat Messe Düsseldorf GmbH, Aufsichtsrat und Konsortialausschuss Stadtwerke Düsseldorf AG, Aufsichtsrat Connected Mobility Düsseldorf GmbH
Born, Helmut	Rentner	./.
Bremer, Hanno	Rentner	./.
Buschhausen, Rolf	Speditionskaufmann Prokurist	Aufsichtsrat RheinCargo GmbH & Co. KG, Aufsichtsrat AWISTA Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung mbH, Beirat Stadtwerke AG, Aufsichtsrat Zentraldeponie Hubbelrath
Cardeneo, Jörk	Internet-Koordinator	Aufsichtsrat Digital Innovation Hub Düsseldorf /Rheinland GmbH, Aufsichtsrat Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft, Verbandsversammlung Zweckverband ITK-Rheinland, stellvertretendes Mitglied Aufsichtsrat der Stadtparkkasse Düsseldorf
Charchira, Samy	Sozialpädagoge in Düsseldorf und wissenschaftlicher Mitarbeiter an der Universität Osnabrück	./.
Cordes, Mirja	./.	Beirat Bädergesellschaft Düsseldorf mbH, Aufsichtsrat D.LIVE GmbH & Co. KG, Aufsichtsrat Rheinbahn AG, Aufsichtsrat Connected Mobility Düsseldorf GmbH
Czerwinski, Norbert	Wissenschaftlicher Mitarbeiter für Schule und Weiterbildung Landtagsfraktion Bündnis 90/Die Grünen NRW	Aufsichtsrat Rheinbahn AG, Verwaltungsrat Verkehrsverbund Rhein-Ruhr Anstalt des öffentlichen Rechts (VRR AÖR), Verbandsversammlung Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (VRR),

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
		Aufsichtsrat Connected Mobility Düsseldorf GmbH
Dahlen, Dagmar von	Werbekaufrau	stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat Stadtparkasse Düsseldorf, Vorsitzende der Verbandsversammlung Zweckverband 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	Rheinische PostMediengruppe GmbH Vorsitzender des Aufsichtsrates, DERPART Reisevertrieb GmbH, stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates, Saarbrücker Zeitung Medienhaus GmbH, Aufsichtsrat
El Ghazali, Hakim	Sozialberater bei der AWO Düsseldorf Familienglobus gGmbH	./.
Elsholz, Paula	Wissenschaftliche Mitarbeiterin der Landtagsfraktion Bündnis 90/Die Grünen NRW	Aufsichtsrat Jugendberufshilfe Düsseldorf gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung (stellv. Vorsitzende), Aufsichtsrat IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH
Figge, Udo	Kaufmann	Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung mbH (AWISTA), Zentraldeponie Hubbelrath GmbH
Fils, Dr. Alexander	Rentner und Berater bei de Art Edition-Fils GmbH	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,

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
		Kuratorium Stiftung Museum Kunstpalast, Beirat Art Karlsruhe
Fischer, Jürgen	Rentner	Aufsichtsrat Messe Düsseldorf GmbH, Verwaltungsvorstand Zweckverband Erholungsgebiet Unterbacher See
Fix, Lukas	Student der Biologie in Bachelor of Science an der Heinrich-Heine-Universität	Aufsichtsrat Jugendberufshilfe Düsseldorf gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Aufsichtsrat Connected Mobility Düsseldorf GmbH
Fleckner-Olbermann, Bergit	Engagementförderin Kath. Kirchengemeinde St. Franziskus-Xaverius	./.
Flemming, Marcus	Marketing Manager bei den Stadtwerken Krefeld	Aufsichtsrat D.LIVE GmbH & Co. KG, Beirat Stadtwerke Düsseldorf AG
Fobbe, Elke	Volkswirtin bei der Targobank	Aufsichtsrat Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft
Frey, Antonia	Rentnerin	Aufsichtsrat SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf, Aufsichtsrat SWD Städt. Wohnungsgesellschaft Düsseldorf mbH & Co. KG
Gelbke-Mößmer, Claudia	Prozessmanagerin	Aufsichtsrat Düsseldorfer Schauspielhaus
Gerlach, Clara	Lehrerin für Deutsch/Kunst Sek II + I	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.	Aufsichtsrat Düsseldorfer Innovations- und Technologiezentrum GmbH, Aufsichtsrat Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH

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
Graeßer, Dr. Thorsten	Senior Business Analyst REWE Systems GmbH	Beirat und Aufsichtsrat Bädergesellschaft Düsseldorf mbH, Aufsichtsrat D.LIVE GmbH & Co. KG, Aufsichtsrat IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH, Aufsichtsrat und Sportbeirat D.LIVE GmbH & Co. KG, Kuratorium Stiftung Eissporthalle Düsseldorf-Benrath, Kuratorium VHS, stell. Vorsitz, Mitglied des Vorstandes der Stiftung Wilhelm-Heinrich-Riehl-Kolleg
Hartnigk, Andreas	Rechtsanwalt	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 Verkehrsverbund Rhein-Ruhr Anstalt des öffentlichen Rechts (VRR AÖR), Verwaltungsrat Stadtparkasse Düsseldorf
Hebeler, Angela	Angestellte (Frauenreferentin) Landesverband Bündnis 90/Die Grünen NRW	Aufsichtsrat D.LIVE GmbH & Co. KG, Aufsichtsrat Flughafen Düsseldorf GmbH, Aufsichtsrat Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH, Aufsichtsrat Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH, Beirat Jobcenter, Aufsichtsrat Stadtwerke Düsseldorf AG
Heyden, Kira	Land NRW: Richterin am Amtsgericht	./.
Hinkel, Josef	selbstständiger Bäckermeister	./.
Holtmann–Schneider, Ursula	Dipl.-Pädagogin Dozentin Familien-/Erwachsenenbildung	Aufsichtsrat Messe Düsseldorf GmbH, Aufsichtsrat Rheinbahn AG

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
		Verbandsversammlung Zweckverbandes Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (VRR) stellvertretendes Mitglied
Jörres, Wolf-Rüdiger	Angestellter der AfD Ratsfraktion Düsseldorf Funktion: Fraktionsgeschäftsführer	./.
Klinke, Annette	Angestellte bei der Arbeitsgemeinschaft der Evangelischen Jugend in Düsseldorf e.V.	Kuratorium Goethe-Museum, Anton und Katharina Kippenberg-Stiftung
Kockmann, Lukas	./.	./.
Kraljic, Andrea	Kaufmännische Angestellte (Sekretärin) Bei Landesgeschäftsstelle der AfD; NRW	Aufsichtsrat Jugendberufshilfe Düsseldorf gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Kretschmann, Rainer	Steinmetz und Bildhauer, Kretschmann Naturstein GmbH (Geschäftsführer), Pfeffer-Kretschmann GmbH (Geschäftsführer)	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	Aufsichtsratsmitglied bei der Düsseldorfer Innovations- und Technologiezentrum GmbH, Aufsichtsratsmitglied bei der AWO Familienglobus gGmbH

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
Labouvie, Peter	Schulleiter am Gymnasium - Land NRW	Mitglied der 15. Landschaftsversammlung Rheinland, Mitglied der GEMA
Lehmann, Sigrid	freiberufliche Physiotherapeutin	Beirat der Stadtwerke Düsseldorf
Lehmhaus, Monika	Immobilienverwaltung	Aufsichtsrat und Beirat Bädergesellschaft Düsseldorf mbH, Aufsichtsrat und Sportbeirat, D.LIVE GmbH & Co. KG, Verwaltungsrat Stadtparkasse Düsseldorf, Aufsichtsrat Flughafen Düsseldorf GmbH, Kuratorium Stiftung Eissporthalle Düsseldorf-Benrath, Aufsichtsrat Düsseldorf Tourismus GmbH
Lemmer, Torsten	Fraktions- geschäftsführer	./.
Löffler, Sarah	Studentin	Aufsichtsrat AWISTA Gesellschaft für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung mbH, Beirat IDR - Entsorgungsgesellschaft mbH
Madzirov, Pavle	Direktor eines Düsseldorfer Gymnasiums	Aufsichtsrat Düsseldorfer Innovations- und Technologiezentrum GmbH, Aufsichtsrat Digital Innovation Hub Düsseldorf/Rheinland GmbH, Aufsichtsrat D.Live GmbH & Co. KG
Mansheim, Aletta	AXA Konzern AG Fachwirtin für Versicherungen und Finanzen Spezialistin	Düsseldorfer Innovations- und Technologiezentrum GmbH, Aufsichtsrat Digital Innovation Hub Düsseldorf/Rheinland GmbH, Aufsichtsrat Düsseldorfer Künstleratelier GmbH
Marmulla, Julia Susanne	Tourismusberaterin (Spezialisierung auf Barrierefreiheit), sebstständig	Aufsichtsrat Düsseldorf Marketing GmbH
Mauersberger, Klaus	General- bevollmächtigter der Düsseldorfer Mobilien Leasing GmbH & Co.	Aufsichtsrat D.LIVE GmbH & Co. KG, Aufsichtsrat Düsseldorf Congress Sport & Event GmbH,

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
	KG, Klaus Mauersberger Unternehmensberatung	Aufsichtsrat Düsseldorfer Innovations- und Wissenschaftsagentur GmbH (DIWA GmbH), Aufsichtsrat Düsseldorf Marketing & Tourismus GmbH (DMT), Aufsichtsrat Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz AG (IDR), Mitglied IT-Kooperation Rheinland, Verbandsversammlung des Zweckverbandes
Mielczarek, Lukas	Student	Kommission nach § 32b Luftverkehrsgesetz, Beirat Flughafen Düsseldorf GmbH, Aufsichtsrat Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mit beschränkter Haftung, Beirat Stadtwerke Düsseldorf AG, Kooperationsausschuss Stadtwerke Düsseldorf AG
Mirus, Dominique	./.	Aufsichtsrat Kunsthalle Düsseldorf gGmbH
Möller, Dr. Frederike	Pianistin, Kulturmanagerin	Aufsichtsrat Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH, Aufsichtsrat Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft, Aufsichtsrat Tonhalle Düsseldorf GmbH, Kuratorium Schloss und Park Benrath
Montanus, Ulf	Schauspieler, Moderator, Auktionator	Aufsichtsrat Neue Schauspiel Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Aufsichtsrat Tonhalle Düsseldorf GmbH, Kuratorium Stiftung Museum Kunstpalast, Kuratorium ZERO Foundation
Mucha, Constanze	Lehrerin	Verwaltungsrat Werkstatt für angepasste Arbeit Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Aufsichtsrat Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH
Münter, Marcus	Ministerialrat Wirtschaftsministerium NRW, Düsseldorf	Aufsichtsrat Düsseldorfer Künstleratelier GmbH, Aufsichtsrat Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mit beschränkter Haftung,

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
		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, Verbund Katholischer Kliniken Düsseldorf gGmbH (VKKD)
Neuenhaus, Manfred	Geschäftsführer FDP-Ratsfraktion	Aufsichtsrat Deutsche Oper am Rhein Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH, Aufsichtsrat Rheinbahn AG Düsseldorf, Aufsichtsrat Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH, Kuratorium ZERO Foundation, Verbandsversammlung des Zwecksverbandes Verkehrsverbund Rhein-Ruhr – Stellvertretung, Theatermuseum & Dumont-Lindemann-Archiv Kuratoriumsmitglied
Opelt, Uta	wissenschaftl. Mitarbeit Dipl.-Kfm.- Kaufmännische Angestellte	Kuratorium Stiftung Eissporthalle Düsseldorf-Benrath
Ouammar, Saliha	Konferenz-Dolmetscherin (selbstständig)	Aufsichtsrat Düsseldorfer Innovations- und Technologiezentrum GmbH, Aufsichtsrat Düsseldorf Congress GmbH, Aufsichtsrat Düsseldorf Marketing GmbH, Aufsichtsrat Tourismus Düsseldorf GmbH, Aufsichtsrat Messe Düsseldorf GmbH
Panhaus, Dr. Gottfried	Freiberuflicher Unternehmensberater keine Beraterverträge	Beirat Stadtwerke Düsseldorf AG, stellv. Verwaltungsrat Werkstatt für angepasste Arbeit Gesellschaft mit beschränkter Haftung,

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
		Beirat Sana Kliniken Düsseldorf GmbH
Penack-Bielor, Angelika	Rechtsanwältin	Aufsichtsrat Messe Düsseldorf GmbH, Beirat Sana Kliniken Düsseldorf GmbH (Vors.), Verwaltungsrat Stadtsparkasse Düsseldorf (stellv.), Aufsichtsrat SWD Städt. Wohnungsbau-GmbH & Co. KG Düsseldorf, Aufsichtsrat SWD Städt. Wohnungsgesellschaft Düsseldorf mbH & Co. KG
Peußer, Thomas	Leiter Marketing & Digital Sales, Monuta Versicherung	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
Dr. Proschmann, Sabrina	Wissenschaftliche Mitarbeiterin, HHU Düsseldorf	Aufsichtsrat Düsseldorf Congress GmbH, Aufsichtsrat Rheinbahn AG
Rachner, Dr. Christine	Ärztin für Anästhesiologie - Sana Klinikum Gerresheim	Aufsichtsrat Jugendberufshilfe Düsseldorf gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Beirat Sana Kliniken Düsseldorf GmbH, Aufsichtsrat Düsseldorf Congress GmbH, Verwaltungsrat Werkstatt für angepasste Arbeit Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Aufsichtsrat Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH, Verwaltungsvorstand Zweckverband Erholungsgebiet Unterbacher See Beirat JVA
Rasp, Peter	./.	Aufsichtsrat Düsseldorf Congress GmbH, Aufsichtsrat Flughafen Düsseldorf GmbH, Aufsichtsrat Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH
Raub, Markus	Rechtsanwalt	Verwaltungsrat Stadtsparkasse Düsseldorf, Aufsichtsrat Tonhalle Düsseldorf gGmbH, Aufsichtsrat Deutsche Oper am Rhein

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
		Theatergemeinschaft Düsseldorf-Duisburg gGmbH, Kuratorium ZERO Foundation, Kooperationsausschuss Stadtwerke Düsseldorf AG
Rehne, Sebastian	Regierungsbeschäftigter im Rechenzentrum der Finanzverwaltung NRW	Aufsichtsrat SWD Städt. Wohnungsgesellschaft Düsseldorf mbH & Co. KG, Mitglied in der Verbandsversammlung der ITK-Rheinland
Rohloff, Mirko	Geschäftsführer RED GmbH (Digital- & Marketingagentur), Geschäftsführer Rohloff GmbH (Beteiligungsgesellschaft)	Vorsitzender Aufsichtsrat IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH, Kuratorium Mahn- und Gedenkstätte Düsseldorf, Kuratorium Volkshochschule (VHS), Kuratorium Stiftung Riehl-Kolleg Düsseldorf, Aufsichtsrat Messe Düsseldorf GmbH, Aufsichtsrat Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft, stellvertretendes Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse Düsseldorf
Romich, Jan Mathis	./.	Beirat Sana Kliniken Düsseldorf GmbH
Rütz, Christian	Richter am Landgericht Land NRW	./.
Saitta, Giuseppe	Geschäftsführender Gesellschafter Saitta Locanda del Conte GmbH, Osteria Saitta GmbH, VaVeloce Trattoria GmbH, ConteVini GmbH	Aufsichtsrat D.LIVE GmbH & Co. KG, Aufsichtsrat Düsseldorf Marketing GmbH, Aufsichtsrat Düsseldorf Tourismus GmbH, Aufsichtsrat Düsseldorf Congress GmbH, Aufsichtsrat Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz Aktiengesellschaft, Mitglied der IHK Vollversammlung
Schenk, Mark	Business Transformation & Restructuring, Interim Manager	Aufsichtsrat Connected Mobility Düsseldorf GmbH
Schentek, Birgit	Verwaltungsleiterin (Erzbistum Köln)	Aufsichtsrat Jugendberufshilfe Düsseldorf gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Aufsichtsrat Euregio Rhein-Waal

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
		Mitglied Kuratorium Volkshochschule
Schmidt, Sabine	./.	./.
Schmidt, Walter	Leiter Arbeitsmarktprojekte bei der Kreishandwerkschaft Düsseldorf	./.
Schröder, Dr. Andreas	Angestellter in Leitungsfunktion bei ICIS Tschach Solutions GmbH	stellv. Aufsichtsrat Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mit beschränkter Haftung, Aufsichtsrat Connected Mobility Düsseldorf GmbH Aufsichtsrat Tonhalle Düsseldorf gGmbH
Schulte, Keno	Geschäftsführer und Referent bei der Ratsfraktion "Die PARTEI-Klima- Fraktion"	Aufsichtsrat Bädergesellschaft Düsseldorf mbH
Schulz, Dr. Frank	Dipl.-Ing. Raumplanung/Stadtpla- ner AKNW Stadt Mönchengladbach Nebentätigkeit: Beraterverlag NRW als Stadtplaner	Aufsichtsrat Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH, Aufsichtsrat Neuss-Düsseldorfer Häfen GmbH & Co.KG
Schwenk, Harald	Geoinformatiker	Aufsichtsrat SWD Städt. Wohnungsbau- GmbH & Co. KG Düsseldorf
Speit, Stephan	Unternehmens- und Vermögensberater	./.
Spillner, Marina	Hauptamtlich pädagogische Mitarbeiterin beim Bildungswerk Stenden	Aufsichtsrat Düsseldorf Marketing GmbH, Aufsichtsrat Düsseldorf Tourismus GmbH, Aufsichtsrat Messe Düsseldorf GmbH, Kuratorium Stiftung Museum Kunstpalast, Kuratorium Volkshochschule

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
Stieber, Andreas-Paul	Selbständiger Unternehmensberater, Geschäftsführer	Beirat Flughafen Düsseldorf GmbH, pers. Stellv. Verwaltungsrat Werkstatt für angepasste Arbeit Gesellschaft mit beschränkter Haftung, stellvertretender Vorsitzender Aufsichtsrat Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH, Aufsichtsrat Sana Kliniken Düsseldorf GmbH, Beirat DEG Eishockey GmbH, Mitglied Agentur für Arbeit Verwaltungsausschuss, Beirat Jobcenter Düsseldorf, Verwaltungsrat Stadtparkasse Düsseldorf
Strack- Zimmermann, Dr. Marie- Agnes	Mitglied des Bundestages	ehrenamtliche Mitgliedschaft Bundesakademie für Sicherheitspolitik, Berlin
Sültenfuß, Dirk Peter	Selbstständiger Betriebswirt, Dozent Lehrtätigkeit	Aufsichtsrat und Beirat Bädergesellschaft Düsseldorf mbH, Aufsichtsrat und Sportbeirat D.LIVE GmbH & Co. KG, Aufsichtsrat Düsseldorf Congress GmbH, Kuratorium Stiftung Eissporthalle Düsseldorf-Benrath, Geschäftsführung CDS GbR, Hockey Sport Management GmbH
Thämer, Philipp	Physiker	Beirat Stadtwerke Düsseldorf AG, Kuratorium Stiftung Schloss und Park Benrath, Kooperationsausschuss Stadtwerke Düsseldorf AG, Beirat Hueck Industrie Holding KG
Tischendorf, André	./.	Aufsichtsrat Hafen Düsseldorf-Reisholz Entwicklungsgesellschaft mbH
Tonsen, Leonie	./.	Aufsichtsrat Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mit beschränkter Haftung, Aufsichtsrat Regionale Bahngesellschaft Kaarst - Neuss - Düsseldorf - Erkrath - Mettmann - Wuppertal mbH

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
Tups, Rolf	Geschäftsführer Unternehmensberatung tups & tups management consultants, Düsseldorf	Aufsichtsratsvorsitzender Flughafen Düsseldorf GmbH, Aufsichtsrat Rheinbahn AG, Aufsichtsrat Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH, Vertreterversammlung Volksbank Düsseldorf Neuss e.G.
Volkenrath, Martin	Rentner	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	Aufsichtsrat Industrieterrains Düsseldorf-Reisholz AG
Warnecke, Uwe Marold	Rechtsberater Mieterverein Düsseldorf e.V., Rechtsanwalt (freiberuflich)	Beirat Sana Kliniken Düsseldorf GmbH, pers. Stellvertretung Verwaltungsrat Werkstatt für angepasste Arbeit Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Aufsichtsrat Klärschlammverwertung Buchenhofen GmbH
Wensel, Ulrich	Mitarbeiter des Landtagsabgeordneten Herrn Peter Preuß	./.
Wiedon, Stefan	Pädagogische Fachkraft Fußballverband Niederrhein e.V.	Aufsichtsrat Bädergesellschaft Düsseldorf mbH, Sportbeirat D.LIVE GmbH & Co. KG, Aufsichtsrat IPM Immobilien Projekt Management Düsseldorf GmbH,
Wolf, Dietmar	Fraktionsmitarbeiter Bündnis 90/Die Grünen Ratingen, Bündnis 90/Die Grünen Kreisverband Düsseldorf	Aufsichtsrat Düsseldorf Marketing GmbH, Aufsichtsrat Düsseldorf Tourismus GmbH, Aufsichtsrat Düsseldorfer Innovations- und Technologiezentrum GmbH

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
Zepunkte, Klaudia	Gemeindeschwester Ev. Matthäi- Kirchengemeinde	Aufsichtsrat Zukunftswerkstatt Düsseldorf GmbH

ÜBERTRAGENE ERMÄCHTIGUNGEN VON 2022 NACH 2023

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 2023).

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 2022

Die Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2023 betragen insgesamt:

Ermächtigungsübertragung	2021 nach 2022 (Euro)	2022 nach 2023 (Euro)
Ergebnisrechnung	47.601.997,47	91.678.734,62
davon Einzelbeschlüsse der VK oder der politischen Gremien	21.813.624,12	28.688.444,06
konsumtive Auszahlungen	125.427.634,09	184.182.283,53
davon Einzelbeschlüsse der VK oder der politischen Gremien	20.712.324,15	28.308.444,06
davon Übertragungen für jahresübergreifende Sachverhalte (systembedingt)	77.818.964,57	87.130.838,95
investive Auszahlungen	164.459.850,12	180.493.957,17
davon Einzelbeschlüsse der VK oder der politischen Gremien	126.608.847,75	130.535.267,64
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	334.404.167,66	271.636.305,00

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 30,6 Mio. Euro), im Bereich der Tiefbaumaßnahmen für den Bau der Linie U 81 (investive Auszahlungen 17,8 Mio. Euro) und im Bereich der Investitionskredite (Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit 271,6 Mio. Euro). Der Anteil der Kreditermächtigungen aus 2021 in Höhe von 36,7 Mio. Euro steht gemäß § 86 Absatz 2 GO nur bis zur Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2023 zur Verfügung.

Durch die übertragenen Ermächtigungen werden die Haushaltsansätze fortgeschrieben. Die fortgeschriebenen Ansätze 2023 ergeben sich wie folgt:

	Ansatz 2023 (Euro)	Übertragung aus 2022 (Euro)	fortgeschriebener Ansatz 2023 (Euro)
Ergebnisrechnung			
Jahresergebnis	-210.869.725,00	-91.678.734,62	-302.548.459,62
Finanzrechnung			
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-447.225.533,00	-184.182.283,53	-631.407.816,53
Saldo aus Investitionstätigkeit	-348.817.333,00	-180.493.957,17	-529.311.290,17
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	796.042.866,00	271.636.305,00	1.067.679.171,00

Inwieweit sich die oben genannten Ergebnisse tatsächlich realisieren, hängt von der Inanspruchnahme in 2023 beziehungsweise der Übertragung von Ermächtigungen von 2023 nach 2024 ab.

ÜBERSICHT DER ÜBERTRAGENEN ERMÄCHTIGUNGEN VON 2022 NACH 2023

A)KONSUMTIVE ÜBERTRAGUNGEN
-MITTEL ERGEBNISRECHNUNG
-MITTEL FINANZRECHNUNG

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111105001	Gebäudemanagement	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	4.914.504,80
1111105001	Gebäudemanagement	52415100	Unterhaltung Grundstücke BV 01	295.482,70
1111105001	Gebäudemanagement	52415200	Unterhaltung Grundstücke BV 02	276.455,49
1111105001	Gebäudemanagement	52415300	Unterhaltung Grundstücke BV 03	831.158,49
1111105001	Gebäudemanagement	52415400	Unterhaltung Grundstücke BV 04	118.182,15
1111105001	Gebäudemanagement	52415500	Unterhaltung Grundstücke BV 05	165.825,01
1111105001	Gebäudemanagement	52415600	Unterhaltung Grundstücke BV 06	360.569,33
1111105001	Gebäudemanagement	52415700	Unterhaltung Grundstücke BV 07	54.946,17
1111105001	Gebäudemanagement	52415800	Unterhaltung Grundstücke BV 08	178.703,42
1111105001	Gebäudemanagement	52415900	Unterhaltung Grundstücke BV 09	193.096,10
1111105001	Gebäudemanagement	52416000	Unterhaltung Grundstücke BV 10	184.731,32
1111105001	Gebäudemanagement	53175100	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 01	171.979,77
1111105001	Gebäudemanagement	53175200	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 02	127.249,22

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111105001	Gebäudemanagement	53175300	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 03	224.398,32
1111105001	Gebäudemanagement	53175400	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 04	22.249,37
1111105001	Gebäudemanagement	53175500	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 05	14.163,02
1111105001	Gebäudemanagement	53175600	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 06	159.315,83
1111105001	Gebäudemanagement	53175700	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 07	55.983,14
1111105001	Gebäudemanagement	53175800	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 08	296.629,50
1111105001	Gebäudemanagement	53175900	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 09	40.182,14
1111105001	Gebäudemanagement	53176000	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 10	48.754,62
1111105001	Gebäudemanagement	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	10.460,00
1111105001	Gebäudemanagement	54310000	Geschäftsaufwendungen	19.337,50
1111106	Immobilienhandel	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.386.346,62
1111106	Immobilienhandel	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	50.222,00
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	6.000,00
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990100	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 01	22.880,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990200	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 02	13.928,84
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990300	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 03	117.751,74
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990400	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 04	74.610,25
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990500	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 05	44.858,23
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990600	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 06	56.658,28
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990700	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 07	126.500,00
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990800	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 08	44.467,74
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54990900	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 09	48.363,44
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	54991000	Übr weit so Aufw lfd Vwt BV 10	19.472,43
111115009	Dez. 09 - Geschäftsaufwendungen u.a.	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	39.622,64
111115013	Gleichstellungsbüro	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	6.000,00
111115013	Gleichstellungsbüro	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	4.000,00
111115021	Internationale u.Europäische Angelegenh.	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	23.930,00
111115021	Internationale u.Europäische Angelegenh.	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	5.263,03

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111116	Haushalts- und Betriebswirtschaft	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	84.976,00
1111116	Haushalts- und Betriebswirtschaft	54310000	Geschäftsaufwendungen	17.457,00
1111117	Beteiligungsmanagement	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	147.328,00
1111117	Beteiligungsmanagement	54310000	Geschäftsaufwendungen	24.182,00
111120001	IKT	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	1.342.770,00
1111126	Stadtdruckerei	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.239,75
1212101	Statistik	54310000	Geschäftsaufwendungen	322.231,00
1212102	Wahlen	54310000	Geschäftsaufwendungen	900.000,00
2121101	Grundschule	52413200	Unterh schulorganisatorische Maßnahmen	1.067.094,94
2121101	Grundschule	52413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	449.834,52
2121101	Grundschule	52415100	Unterhaltung Grundstücke BV 01	590.847,90
2121101	Grundschule	52415200	Unterhaltung Grundstücke BV 02	245.094,19
2121101	Grundschule	52415300	Unterhaltung Grundstücke BV 03	798.606,69
2121101	Grundschule	52415400	Unterhaltung Grundstücke BV 04	277.834,30

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121101	Grundschule	52415500	Unterhaltung Grundstücke BV 05	129.671,25
2121101	Grundschule	52415600	Unterhaltung Grundstücke BV 06	230.394,68
2121101	Grundschule	52415700	Unterhaltung Grundstücke BV 07	246.020,47
2121101	Grundschule	52415800	Unterhaltung Grundstücke BV 08	200.207,17
2121101	Grundschule	52415900	Unterhaltung Grundstücke BV 09	521.827,99
2121101	Grundschule	52416000	Unterhaltung Grundstücke BV 10	34.356,16
2121101	Grundschule	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.741.375,80
2121101	Grundschule	52813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	24.912,23
2121101	Grundschule	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	24.942,50
2121101	Grundschule	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	1.589.677,53
2121101	Grundschule	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	342.594,62
2121140	Medienentwicklungsplan	52910200	Sonstige Dienstleistungen eSchool	1.996.240,00
2121201	Hauptschule	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	18.480,60
2121501	Realschule	52413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	2.306.059,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121501	Realschule	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	130.098,82
2121701	Gymnasium	52413200	Unterh schulorganisatorische Maßnahmen	806.197,98
2121701	Gymnasium	52413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	1.735.127,00
2121701	Gymnasium	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	591.874,73
2121801	Gesamtschule	52413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	355.135,45
2121801	Gesamtschule	52811400	Sonstige Sachleistungen Schulgirokten	22.612,42
2121801	Gesamtschule	52813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	280.179,85
2121801	Gesamtschule	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	55.714,24
2121801	Gesamtschule	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	93.578,16
2122101	Förderschule	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	12.061,02
2122101	Förderschule	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	1.089,62
2123101	Berufskolleg	52413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	75.805,92
2123101	Berufskolleg	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	56.000,00
2123101	Berufskolleg	52811400	Sonstige Sachleistungen Schulgirokten	99,12

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2123101	Berufskolleg	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	237.725,70
2123101	Berufskolleg	54991700	Übr weit so Aufw lfd Vwt Girokonten	988.753,50
2124201	Besondere Schulträgerangelegenheiten	52911700	Sonstige Dienstleistungen Girokonten	320.895,00
2124202	Beratungsangebote	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	114.742,95
2124202	Beratungsangebote	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	29.363,53
2124202	Beratungsangebote	53170000	Zuw u Zus lfd Zw an private Unternehmen	259.505,85
2124203	Ganztagsangebote	52910500	Sonstige Dienstleistungen OGS	13.026,24
2124203	Ganztagsangebote	52911700	Sonstige Dienstleistungen Girokonten	30.824,67
2525101	Heinrich-Heine-Institut	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	65.340,23
2525102	Goethemuseum	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	21.965,74
2525102	Goethemuseum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	12.560,00
2525102	Goethemuseum	53150000	Zuw und Zus lfd Zw an verbU Beteil SoV	36.408,00
2525202	Theatermuseum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	28.124,85
2525203	BgA Stadtmuseum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	16.756,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2525204	BgA Filmmuseum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	12.354,02
2525205	Hetjens-Museum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	617,90
2525206	Förderung von Museen und Sammlungen	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	26.715,69
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	4.486,04
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	161.976,82
2525301001	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museum	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	30.000,00
2525301001	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museum	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	60.629,61
2526101	Förderung von Theater und Oper	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	916.402,38
2526201	BgA Düsseldorfer Symphoniker	53150000	Zuw und Zus lfd Zw an verbU Beteil SoV	3.225.495,00
2526301	Clara-Schumann-Musikschule	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	204.122,06
2526301	Clara-Schumann-Musikschule	54310000	Geschäftsaufwendungen	28.326,05
2527101	Veranstaltungen der Volkshochschule	54220000	Mieten und Pachten	15.000,00
2527201	Stadtbüchereien	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	22.560,00
2527201	Stadtbüchereien	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	20.000,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2528101	Kulturamt	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.497.331,83
2528101	Kulturamt	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	215.068,00
2528101	Kulturamt	53170000	Zuw u Zus lfd Zw an private Unternehmen	452.946,65
2528101	Kulturamt	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	139.030,00
2528102	Restaurierungszentrum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	6.611,42
2528102	Restaurierungszentrum	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	6.438,07
3131501	Seniorenarbeit	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	8.695,29
3131502	Soz Einr für Pflegebedürftige	54310000	Geschäftsaufwendungen	281.579,91
3131504	Soz Einr f Obdachl, Aussiedler u Flüchtl	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	122.137,25
3131504	Soz Einr f Obdachl, Aussiedler u Flüchtl	52810600	Sonstige Sachleistungen Verpflegung	66.874,69
3131504	Soz Einr f Obdachl, Aussiedler u Flüchtl	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	92.783,11
3131540	Bürgerhäuser	52413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	108.072,23
3131540	Bürgerhäuser	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	22.414,55
3131540	Bürgerhäuser	54310000	Geschäftsaufwendungen	755,22

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3132101	Ausgleichsabgabe	53390000	Sonstige soziale Leistungen	501.686,99
3133801	Sonstige Hilfen des SGB XII	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	4.484,51
3133801	Sonstige Hilfen des SGB XII	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	30.118,47
3133801	Sonstige Hilfen des SGB XII	54310000	Geschäftsaufwendungen	1.111,38
3135101	Sonstige Leistungen	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	25.101,88
3135101	Sonstige Leistungen	53182400	Zuw und Zus an Stiftung Scherenberg	106.236,21
3135101	Sonstige Leistungen	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	262.963,63
3135101	Sonstige Leistungen	54310000	Geschäftsaufwendungen	7.163,51
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	19.352,72
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	53181600	Förderung Integrationsarbeit Verbände	335.638,91
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	63.993,55
3636201	Jugendarbeit	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	10.000,00
3636201	Jugendarbeit	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	2.000,00
3636301	Jugendsozialarbeit, Kinder-&Jugendschutz	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	1.414.401,06

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3636301	Jugendsozialarbeit, Kinder-&Jugendschutz	53180200	Zuw Rahmenvertr Bekämpf Jugendarbeitslgk	10.118,60
3636302	Förderung der Erziehung in Familien	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	21.399,60
3636303	Hilfe zur Erziehung	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.291,57
3636305	Jugendhilfe im Strafverfahren	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	21.894,92
3636501	Tageseinrichtungen	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	119.871,80
3636501	Tageseinrichtungen	52413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	388.577,66
3636501	Tageseinrichtungen	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	503.445,31
3636501	Tageseinrichtungen	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	388.342,20
3636501	Tageseinrichtungen	53180700	Zuw Betriebskosten Kindertagesstätten	986.613,88
3636501	Tageseinrichtungen	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	135.878,00
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	19.198,75
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	52413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	220.974,71
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	116.095,16
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	60.000,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	148.100,99
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	208.965,00
3636701	Beratungsstellen	54310000	Geschäftsaufwendungen	4.500,00
3636702	Kinderhilfezentrum	52413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	20.000,00
3636702	Kinderhilfezentrum	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	70.012,26
3636702	Kinderhilfezentrum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	46.410,00
3636703	Förderungszentrum	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.146,69
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	24.072,68
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	179.106,00
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	54990000	Übr weit so AW lfd Verwaltungstätigkeit	64.500,57
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	20.000,00
4242402	BgA Sportpark Niederheid	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	27.453,46
4242403	BgA Sportamt	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.848.754,67

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5151101	Verkehrsleitpläne	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	260.278,59
5151101	Verkehrsleitpläne	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	256.683,21
5151110	Städtebauliche Planung	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	1.724.957,09
5151110	Städtebauliche Planung	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	533.313,69
5151110	Städtebauliche Planung	54220000	Mieten und Pachten	156.117,87
5252302	Brunnen und Denkmäler	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.304,65
5252302	Brunnen und Denkmäler	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	74.202,70
5353701	Abfallwirtschaft	54312600	Geschäftsaufwend nicht gebührenrelevant	99.400,00
5353701001	Abfallwirtschaft	54312600	Geschäftsaufwend nicht gebührenrelevant	192.876,54
5353801	Bereitstellung öffentl. Toilettenanlagen	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	496.183,56
5454101	Straßen	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	63.429,86
5454101	Straßen	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	13.374,12
5454101	Straßen	52420400	Unterhaltung verkehrstechn Systeme oÖB	21.242,00
5454101	Straßen	52420500	Unterhaltung öffentliche Beleuchtung	305.669,21

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101	Straßen	54310000	Geschäftsaufwendungen	27.591,13
5454101	Straßen	54992200	Aufwend für Zugang Festwerte < 410 Euro	2,10
5454101001	Planung Straßen, Wege, Plätze	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	22.420,40
5454101010	Service Straßen, Wege, Plätze	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	312.433,81
5454101011	Öffentlichkeitsarbeit (allgemein)	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	28.903,64
5454101064	Bau/Unterh. V-System-Management	52911100	Sonst Dienstleistungen Verkehrserziehung	221,47
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	671.962,10
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	52420400	Unterhaltung verkehrstechn Systeme oÖB	25.000,00
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	52420500	Unterhaltung öffentliche Beleuchtung	43.000,00
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	11.000,00
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	52420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	81.500,00
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	52420300	Unterhaltung Brücken und Tunnel	123.036,02
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	52421100	Bew Entwäss/Reinigung Straßen/InfraVerm	22.917,86
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	54310000	Geschäftsaufwendungen	29.741,19

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454501	Straßenreinigung und Winterdienst	54312600	Geschäftsaufwend nicht gebührenrelevant	223.959,91
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahnanl.)	52420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	1.462.690,68
5454702	BgA Bahnanlagen	54310000	Geschäftsaufwendungen	954.144,72
5454702	BgA Bahnanlagen	54460000	Versicherungen	988.358,82
5454702003	Unterh. verpachtete Stadtbahnanlagen	52421400	Unterhaltung bauliche Anlagen	23.579,56
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	54313800	Erwerb VG < 410 Euro (GWG)	116.928,34
5555401	Natur und Landschaft, Planung	54991800	Aufwend für Zugang Festwerte > 410 Euro	380.000,04
5555401	Natur und Landschaft, Planung	54992200	Aufwend für Zugang Festwerte < 410 Euro	10.315,50
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	5.310,00
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	52911500	Sonstige Dienstlsg Altlastensanierung	310.000,00
5656102	Klimaschutzprogramm	52410000	Bewirtsch Grundstücke bauliche Anlagen	24.750.371,37
5656102	Klimaschutzprogramm	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	53.841,40
5656102	Klimaschutzprogramm	53170000	Zuw u Zus lfd Zw an private Unternehmen	115.000,00
5656102	Klimaschutzprogramm	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	5.664.562,97

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	52410000	Bewirtsch Grundstücke bauliche Anlagen	870.220,04
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	53180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	147.772,12
5757101001	Wirtschaftsförd./internation.Angelegenh.	54312300	GeschAufw Akquisition und Bestandspflege	42.081,20
5757101002	BgA China Kompetenzzentrum	54220000	Mieten und Pachten	7.844,56
5757101002	BgA China Kompetenzzentrum	54310000	Geschäftsaufwendungen	81.233,96
5757110001	Kompetenzzentrum	52910000	Aufwendungen für sonst Dienstleistungen	12.300,00
5757307003	Dome Rath	52413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	660.000,00
7009002007	Nachlass Bücken	54450400	Grundsteuer	1.000,00
				91.678.734,62

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111105001	Gebäudemanagement	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	4.914.504,80
1111105001	Gebäudemanagement	72415100	Unterhaltung Grundstücke BV 01	295.482,70
1111105001	Gebäudemanagement	72415200	Unterhaltung Grundstücke BV 02	276.455,49
1111105001	Gebäudemanagement	72415300	Unterhaltung Grundstücke BV 03	831.158,49
1111105001	Gebäudemanagement	72415400	Unterhaltung Grundstücke BV 04	118.182,15
1111105001	Gebäudemanagement	72415500	Unterhaltung Grundstücke BV 05	165.825,01
1111105001	Gebäudemanagement	72415600	Unterhaltung Grundstücke BV 06	360.569,33
1111105001	Gebäudemanagement	72415700	Unterhaltung Grundstücke BV 07	54.946,17
1111105001	Gebäudemanagement	72415800	Unterhaltung Grundstücke BV 08	178.703,42
1111105001	Gebäudemanagement	72415900	Unterhaltung Grundstücke BV 09	193.096,10
1111105001	Gebäudemanagement	72416000	Unterhaltung Grundstücke BV 10	184.731,32

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111105001	Gebäudemanagement	73175100	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 01	171.979,77
1111105001	Gebäudemanagement	73175200	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 02	127.249,22
1111105001	Gebäudemanagement	73175300	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 03	224.398,32
1111105001	Gebäudemanagement	73175400	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 04	22.249,37
1111105001	Gebäudemanagement	73175500	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 05	14.163,02
1111105001	Gebäudemanagement	73175600	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 06	159.315,83
1111105001	Gebäudemanagement	73175700	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 07	55.983,14
1111105001	Gebäudemanagement	73175800	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 08	296.629,50
1111105001	Gebäudemanagement	73175900	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 09	40.182,14
1111105001	Gebäudemanagement	73176000	Zuw u Zus für Bauunterhalt Dritte BV 10	48.754,62
1111105001	Gebäudemanagement	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	10.460,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungsübertragung
1111105001	Gebäudemanagement	74310000	Geschäftsauszahlungen	19.337,50
1111106	Immobilienhandel	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.386.346,62
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	6.000,00
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990100	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 01	22.880,00
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990200	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 02	13.928,84
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990300	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 03	117.751,74
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990400	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 04	74.610,25
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990500	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 05	44.858,23
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990600	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 06	56.658,28
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990700	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 07	126.500,00
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990800	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 08	44.467,74

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74990900	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 09	48.363,44
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	74991000	Übr weit so Ausz lfd Vwt BV 10	19.472,43
111115009	Dez. 09 - Geschäftsaufwendungen u.a.	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	39.622,64
111115013	Gleichstellungsbüro	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	6.000,00
111115013	Gleichstellungsbüro	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	4.000,00
111115021	Internationale u.Europäische Angelegenh.	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	23.930,00
111115021	Internationale u.Europäische Angelegenh.	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	5.263,03
1111116	Haushalts- und Betriebswirtschaft	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	84.976,00
1111116	Haushalts- und Betriebswirtschaft	74310000	Geschäftsauszahlungen	17.457,00
1111117	Beteiligungsmanagement	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	147.328,00
1111117	Beteiligungsmanagement	74310000	Geschäftsauszahlungen	24.182,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
111120001	IKT	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	1.342.770,00
1111126	Stadtdruckerei	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	4.239,75
1212101	Statistik	74310000	Geschäftsauszahlungen	322.231,00
1212102	Wahlen	74310000	Geschäftsauszahlungen	900.000,00
2121101	Grundschule	72413200	Unterh schulorganisatorische Maßnahmen	1.067.094,94
2121101	Grundschule	72413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	449.834,52
2121101	Grundschule	72415100	Unterhaltung Grundstücke BV 01	590.847,90
2121101	Grundschule	72415200	Unterhaltung Grundstücke BV 02	245.094,19
2121101	Grundschule	72415300	Unterhaltung Grundstücke BV 03	798.606,69
2121101	Grundschule	72415400	Unterhaltung Grundstücke BV 04	277.834,30
2121101	Grundschule	72415500	Unterhaltung Grundstücke BV 05	129.671,25

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121101	Grundschule	72415600	Unterhaltung Grundstücke BV 06	230.394,68
2121101	Grundschule	72415700	Unterhaltung Grundstücke BV 07	246.020,47
2121101	Grundschule	72415800	Unterhaltung Grundstücke BV 08	200.207,17
2121101	Grundschule	72415900	Unterhaltung Grundstücke BV 09	521.827,99
2121101	Grundschule	72416000	Unterhaltung Grundstücke BV 10	34.356,16
2121101	Grundschule	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	1.741.375,80
2121101	Grundschule	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	24.912,23
2121101	Grundschule	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	24.942,50
2121101	Grundschule	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	342.594,62
2121140	Medienentwicklungsplan	72910200	Sonstige Dienstleistungen eSchool	1.996.240,00
2121201	Hauptschule	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	18.480,60

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121501	Realschule	72413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	2.306.059,00
2121501	Realschule	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	130.098,82
2121701	Gymnasium	72413200	Unterh schulorganisatorische Maßnahmen	806.197,98
2121701	Gymnasium	72413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	1.735.127,00
2121701	Gymnasium	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	591.874,73
2121801	Gesamtschule	72413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	355.135,45
2121801	Gesamtschule	72811400	Sonstige Sachleistungen Schulgirokonten	22.612,42
2121801	Gesamtschule	72813700	Sonst Sachleistungen schulorg Maßn (SOM)	280.179,85
2121801	Gesamtschule	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	93.578,16
2122101	Förderschule	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	1.089,62
2123101	Berufskolleg	72413500	Unterhaltung und Sanierung MP Schulen	75.805,92

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2123101	Berufskolleg	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	56.000,00
2123101	Berufskolleg	72811400	Sonstige Sachleistungen Schulgirokonten	99,12
2123101	Berufskolleg	74991700	Übr weit so Ausz lfd Vwt Girokonten	988.753,50
2124201	Besondere Schulträgerangelegenheiten	72911700	Sonstige Dienstleistungen Girokonten	320.895,00
2124202	Beratungsangebote	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	114.742,95
2124202	Beratungsangebote	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	29.363,53
2124202	Beratungsangebote	73170000	Zuw u Zus lfd Zw an private Unternehmen	259.505,85
2124203	Ganztagsangebote	72910500	Sonstige Dienstleistungen OGS	13.026,24
2124203	Ganztagsangebote	72911700	Sonstige Dienstleistungen Girokonten	30.824,67
2525101	Heinrich-Heine-Institut	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	65.340,23
2525102	Goethemuseum	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	21.965,74

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2525102	Goethemuseum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	12.560,00
2525102	Goethemuseum	73150000	Zuw und Zus lfd Zw an verbU Beteil SoV	36.408,00
2525202	Theatermuseum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	28.124,85
2525203	BgA Stadtmuseum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	16.756,00
2525204	BgA Filmmuseum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	12.354,02
2525205	Hetjens-Museum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	617,90
2525206	Förderung von Museen und Sammlungen	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	26.715,69
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	4.486,04
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	161.976,82
2525301001	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museum	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	30.000,00
2525301001	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museum	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	60.629,61

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2526101	Förderung von Theater und Oper	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	916.402,38
2526201	BgA Düsseldorfer Symphoniker	73150000	Zuw und Zus lfd Zw an verbU Beteil SoV	3.225.495,00
2526301	Clara-Schumann-Musikschule	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	204.122,06
2526301	Clara-Schumann-Musikschule	74310000	Geschäftsauszahlungen	28.326,05
2527101	Veranstaltungen der Volkshochschule	74220000	Mieten und Pachten	15.000,00
2527201	Stadtbüchereien	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	22.560,00
2527201	Stadtbüchereien	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	20.000,00
2528101	Kulturamt	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	424.884,26
2528101	Kulturamt	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	215.068,00
2528101	Kulturamt	73170000	Zuw u Zus lfd Zw an private Unternehmen	452.946,65
2528101	Kulturamt	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	139.030,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2528102	Restaurierungszentrum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	6.611,42
2528102	Restaurierungszentrum	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	6.438,07
3131501	Seniorenarbeit	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	8.695,29
3131502	Soz Einr f Pflegebedürftige	74310000	Geschäftsauszahlungen	281.579,91
3131504	Soz Einr f Obdachl, Aussiedler u Flüchtl	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	122.137,25
3131504	Soz Einr f Obdachl, Aussiedler u Flüchtl	72810600	Sonstige Sachleistungen Verpflegung	66.874,69
3131504	Soz Einr f Obdachl, Aussiedler u Flüchtl	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	92.783,11
3131540	Bürgerhäuser	72413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	108.072,23
3131540	Bürgerhäuser	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	22.414,55
3131540	Bürgerhäuser	74310000	Geschäftsauszahlungen	755,22
3132101	Ausgleichsabgabe	73390000	Sonstige soziale Leistungen	501.686,99

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3133801	Sonstige Hilfen des SGB XII	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	4.484,51
3133801	Sonstige Hilfen des SGB XII	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	30.118,47
3133801	Sonstige Hilfen des SGB XII	74310000	Geschäftsauszahlungen	1.111,38
3135101	Sonstige Leistungen	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	25.101,88
3135101	Sonstige Leistungen	73182400	Zuw und Zus an Stiftung Scherenberg	106.236,21
3135101	Sonstige Leistungen	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	262.963,63
3135101	Sonstige Leistungen	74310000	Geschäftsauszahlungen	7.163,51
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	19.352,72
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	73181600	Förderung Integrationsarbeit Verbände	335.638,91
3135102	Integrat v Menschen m MigratHintergrund	74120000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	63.993,55
3636201	Jugendarbeit	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	10.000,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3636201	Jugendarbeit	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	2.000,00
3636301	Jugendsozialarbeit, Kinder-&Jugendschutz	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	1.414.401,06
3636301	Jugendsozialarbeit, Kinder-&Jugendschutz	73180200	Zuw Rahmenvertr Bekämpf Jugendarbeitslgk	10.118,60
3636302	Förderung der Erziehung in Familien	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	21.399,60
3636303	Hilfe zur Erziehung	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	1.291,57
3636305	Jugendhilfe im Strafverfahren	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	21.894,92
3636501	Tageseinrichtungen	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	119.871,80
3636501	Tageseinrichtungen	72413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	388.577,66
3636501	Tageseinrichtungen	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	503.445,31
3636501	Tageseinrichtungen	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	388.342,20
3636501	Tageseinrichtungen	73180700	Zuw Betriebskosten Kindertagesstätten	986.613,88

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3636501	Tageseinrichtungen	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	135.878,00
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	19.198,75
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	72413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	220.974,71
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	116.095,16
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	60.000,00
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	148.100,99
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	208.965,00
3636701	Beratungsstellen	74310000	Geschäftsauszahlungen	4.500,00
3636702	Kinderhilfezentrum	72413100	Unterh Grundstücke baul Anlagen BV vna	20.000,00
3636702	Kinderhilfezentrum	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	70.012,26
3636702	Kinderhilfezentrum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	46.410,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3636703	Förderungszentrum	72810000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	3.146,69
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	24.072,68
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	179.106,00
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	74990000	Übr weit so AZ lfd Verwaltungstätigkeit	64.500,57
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	20.000,00
4242402	BgA Sportpark Niederheid	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	27.453,46
4242403	BgA Sportamt	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.848.754,67
5151101	Verkehrsleitpläne	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	256.683,21
5151110	Städtebauliche Planung	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	1.724.957,09
5151110	Städtebauliche Planung	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	533.313,69

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5151110	Städtebauliche Planung	74220000	Mieten und Pachten	156.117,87
5252302	Brunnen und Denkmäler	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.304,65
5252302	Brunnen und Denkmäler	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	74.202,70
5353701	Abfallwirtschaft	74312600	Geschäftsauszahl nicht gebührenrelevant	99.400,00
5353701001	Abfallwirtschaft	74312600	Geschäftsauszahl nicht gebührenrelevant	192.876,54
5353801	Bereitstellung öffentl. Toilettenanlagen	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	496.183,56
5454101	Straßen	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	59.862,06
5454101	Straßen	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	13.373,66
5454101	Straßen	72420500	Unterhaltung öffentliche Beleuchtung	305.669,21
5454101	Straßen	74310000	Geschäftsauszahlungen	27.590,96
5454101	Straßen	74990000	Übr weit so AZ lfd Verwaltungstätigkeit	5.752.710,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101001	Planung Straßen, Wege, Plätze	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	22.420,40
5454101010	Service Straßen, Wege, Plätze	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	312.433,81
5454101011	Öffentlichkeitsarbeit (allgemein)	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	28.903,64
5454101064	Bau/Unterh. V-System-Management	72911100	Sonst Dienstleistungen Verkehrserziehung	221,47
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	671.962,10
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	72420400	Unterhaltung verkehrstechn Systeme oÖB	25.000,00
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	72420500	Unterhaltung öffentliche Beleuchtung	43.000,00
5454101075	Leistungen für Bven alle Abt.	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	11.000,00
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	81.500,00
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	72420300	Unterhaltung Brücken und Tunnel	123.036,02
5454501	Straßenreinigung und Winterdienst	74312600	Geschäftsauszahl nicht gebührenrelevant	223.959,91

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahnanl.)	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	1.462.690,68
5454702003	Unterh. verpachtete Stadtbahnanlagen	72421400	Unterhaltung bauliche Anlagen	23.579,56
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	116.928,34
5555401	Natur und Landschaft, Planung	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	10.315,50
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	5.310,00
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	72911500	Sonstige Dienstlsg Altlastensanierung	310.000,00
5656102	Klimaschutzprogramm	72410000	Bewirtsch Grundstücke bauliche Anlagen	24.750.371,37
5656102	Klimaschutzprogramm	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	53.841,40
5656102	Klimaschutzprogramm	73170000	Zuw u Zus lfd Zw an private Unternehmen	115.000,00
5656102	Klimaschutzprogramm	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	5.664.562,97
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	72410000	Bewirtsch Grundstücke bauliche Anlagen	870.220,04

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5656103	Maßnahmen Klimaanpassung u Biodiversität	73180000	Zuw u Zus lfd Zwecke an übrige Bereiche	147.772,12
5757101001	Wirtschaftsförd./internation.Angelegenh.	74312300	GeschAusz Akquisition und Bestandspflege	42.081,20
5757101002	BgA China Kompetenzzentrum	74220000	Mieten und Pachten	7.844,56
5757101002	BgA China Kompetenzzentrum	74310000	Geschäftsauszahlungen	81.233,96
5757110001	Kompetenzzentrum	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	12.300,00
5757307003	Dome Rath	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	660.000,00
6161101006	EÜ für konsumtive JÜB	70320100	VuW ges SV Unf tarifl Beschäftigte ZA	9.101.039,24
6161101006	EÜ für konsumtive JÜB	71310000	Beiträge Versorgung ges SozVers Beamte	43.227,87
6161101006	EÜ für konsumtive JÜB	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	49.137.977,38
6161101006	EÜ für konsumtive JÜB	73990000	Sonstige Transferauszahlungen	27.492.040,83
6161101006	EÜ für konsumtive JÜB	74990000	Übr weit so AZ lfd Verwaltungstätigkeit	1.355.728,63

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
6161101006	EÜ für konsumtive JÜB	75990000	Sonstige Finanzauszahlungen	825,00
700090001	GS integrat. Beschulung	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	1.458.167,53
700230050	MP Schulen, Gesamtschule	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	896,22
700420015	Speditionsstraße 2. BA	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	0,96
700520002	GS VK Heerdt - 2. BA	72420400	Unterhaltung verkehrstechn Systeme oÖB	21.242,00
700610006	GS Oberflächenerneuerung Kö-Bogen	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	0,82
700610008	GS Kö-Bogen Oberfläche 3. BA	74310000	Geschäftsauszahlungen	0,17
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
7009002007	Nachlass Bücken	74450400	Grundsteuer	1.000,00
700970005	GS Friedrich-Ebert-Straße EKISO	74992200	Auszahl für Zugang Festwerte < 410 Euro	0,32

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
700970007	Immermannstraße EKISO	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	0,06
701190011	SBV Witzelstraße	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	0,40
701350001	U81(1.BA)-Freiligrathpl.-Flugh. Terminal	74310000	Geschäftsauszahlungen	143.595,14
701400003	GS RRX Bamberger Straße	74310000	Geschäftsauszahlungen	29.381,09
701510001	P&R Further Straße	72420000	Unterh sonstiges unbewegliches Vermögen	3.567,80
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
790000458	Schulorganisatorische Maßnahmen	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	131.510,00
790000487	Schulorganisatorische Maßnahmen	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	54.818,02
790000548	Konrad-Adenauer-Platz1	72413000	Unterhaltung Grundstücke u baul Anlagen	1.072.447,57

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
790000562	Gute Schule - Lore Lorentz BK	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	237.725,70
790000616	Entwicklung Halbinsel Kesselstraße	72910000	Auszahlungen für sonst Dienstleistungen	50.222,00
790000692	Billigkeitsleistung kom. Klimaschutzinv.	72420200	Unterhaltung Straßen Wege Plätze	260.278,59
790048004	SOM FS Heerstr. 18-18A	74313800	Ausz für den Erwerb von VG < 410 Euro (GWG)	12.061,02
				184.182.283,53

B) INVESTIVE ÜBERTRAGUNGEN
UND
ÜBERTRAGUNGEN IM BEREICH DER
FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
1111104	Leistungen für Beschäftigte	700680001	Erwerb und Veräußerung von Sachanlagen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	4.617,50
1111105001	Gebäudemanagement	700270019	Feuerwehr, Atemschutzüb. Frankfurter Str	78510000	Hochbaumaßnahmen	52.097,81
1111105001	Gebäudemanagement	701900022	Stockumer Höfe 180, Betriebshof Amt 68PV	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.034.045,41
1111105001	Gebäudemanagement	701900023	Kaiserswerther Str. 390 PV Verw. Amt 68	78510000	Hochbaumaßnahmen	122.500,00
1111105001	Gebäudemanagement	701900064	Elektroladesäulen Hüttenstr. Feuerwache1	78510000	Hochbaumaßnahmen	233.000,00
1111105001	Gebäudemanagement	790000125	Baumaßnahmen an städtischen Gebäuden	78510000	Hochbaumaßnahmen	422.728,89
1111105001	Gebäudemanagement	790000169	Beschaffung von Maschinen und Mobiliar	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	299.999,94
1111105001	Gebäudemanagement	790000247	Energiesparmaßnahmen an städt Gebäuden	78510000	Hochbaumaßnahmen	77.000,33
1111105001	Gebäudemanagement	790000509	An Sankt Swibert Neubau Feuerwache	78510000	Hochbaumaßnahmen	571.067,10
1111105001	Gebäudemanagement	790000512	Technischer Rathauskomplex - Gesamtkonz.	78510000	Hochbaumaßnahmen	433.439,21
1111105001	Gebäudemanagement	790000551	Quadenhofstr. 151 - San. untere Kapelle	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.733.534,04
1111105001	Gebäudemanagement	790000575	Benrodestraße 46, Gesamtanierung	78510000	Hochbaumaßnahmen	784.252,68
1111105001	Gebäudemanagement	790000661	Adlerstr. 8 Sanierung Wohnhaus	78510000	Hochbaumaßnahmen	603.893,80
1111105001	Gebäudemanagement	790000676	Akademiestraße 2, Teilerneuerung	78510000	Hochbaumaßnahmen	82.721,00
1111111	Kommunale Steuerverwaltung	790000131	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	148,70

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungsübertragung
1111114	Betreuung der Bezirksvertretungen	700700001	Erwerb und Veräußerung von Sachanlagen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	3.840,76
111115005	Dez. 05 - Geschäftsaufwendungen u.a.	790000664	Erwerb von Sachanlagen - Büro 05	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	34.949,12
111115010	Büro 01 - Allgemein	700690001	Erwerb und Veräußerung von Sachanlagen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.845,93
111115013	Gleichstellungsbüro	790000691	Erwerb von Sachanlagen - Gleichstellung	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.111,93
1111118	CC-Beihilfe, Info-Line	700740004	Bildschirmarbeitsplätze - Mobiliar etc.	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	737,80
111120001	IKT	700730005	Hard- u. Software IT	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.706,06
1111128	Mobilitätsmanagement	701900050	Elektrofahrzeuge Gesamtstadt	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	553.746,40
1111140	Schulbau	790000474	SOM Grundschulen	78510000	Hochbaumaßnahmen	47.381,96
1111140	Schulbau	790000476	SOM Hauptschulen	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.323.257,51
1111140	Schulbau	790000477	SOM Realschulen	78510000	Hochbaumaßnahmen	17.059,14
1111140	Schulbau	790000478	SOM Gymnasien	78510000	Hochbaumaßnahmen	83.366,92
1111140	Schulbau	790000480	SOM Förderschulen	78510000	Hochbaumaßnahmen	140.758,60
1111140	Schulbau	790000481	SOM Berufskollegs	78210000	Ausz für Erwerb Grundstücke und Gebäude	514.694,50
1212201001	Kfz-Angeleg., Fahr-/Beförderungserlaubn.	701000002	Erwerb und Veräußerung von Sachanlagen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	170.027,00
1212201001	Kfz-Angeleg., Fahr-/Beförderungserlaubn.	701000003	Einrichtung Besucherbereich	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	123.760,00
1212206	Verkehrsüberwachung	790000140	Mobiliar, Geräte und Fahrzeuge	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	119.479,59

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungsübertragung
1212209	Ermittlungs- und Vollzugsaufgaben	790000142	Mobiliar, Geräte und Fahrzeuge	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	805.501,28
1212601	Gefahrenabwehr	700360001	Feuerwehrschiele Garath-Atemschutzstrecke	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	361,79
1212601	Gefahrenabwehr	700360001	Feuerwehrschiele Garath-Atemschutzstrecke	78510000	Hochbaumaßnahmen	6.305,22
1212601	Gefahrenabwehr	790000096	Mobiliar und Geräte	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	331.876,10
1212601	Gefahrenabwehr	790000096	Mobiliar und Geräte	78330000	Ausz für den Erwerb immaterieller VG > 410 Euro	43.873,27
1212601	Gefahrenabwehr	790000581	Schutzkleidung Feuerwehr	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	95.596,46
1212701	Rettungsdienst	790000100	Mobiliar und Geräte	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	89.439,74
1212701	Rettungsdienst	790000102	Krankenwagen und Zubehör	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	3.826.203,36
1212801	Bevölkerungsschutz	790000098	Fahrzeuge, Mobiliar und Geräte	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	668.686,41
2121101	Grundschule	700070012	QP Mobiliar/BAP (VW)	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	558,11
2121101	Grundschule	700090001	GS integrat. Beschulung	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	19.769,65
2121101	Grundschule	700140001	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	222.188,83
2121101	Grundschule	700140001	Beschaffungen	78510000	Hochbaumaßnahmen	232.427,99
2121101	Grundschule	700160001	Offene Ganztagschule	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	3.054,00
2121101	Grundschule	700230046	MP Schulen, Grundschule	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	41.734,06
2121101	Grundschule	700230046	MP Schulen, Grundschule	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.022.180,90

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121101	Grundschule	701900004	Ersatz Außenpflegegeräte Grundschulen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	63.539,83
2121101	Grundschule	701900019	Heinsenstr. 21, PV-Zus.k.KGS Florensstr.	78510000	Hochbaumaßnahmen	181.075,19
2121101	Grundschule	701900069	Martin-Luther-Schule, GS, Gotenstr., PV	78510000	Hochbaumaßnahmen	40.663,23
2121101	Grundschule	701900077	PV-Anlage St.Rochus Schule, Blücherstr18	78510000	Hochbaumaßnahmen	62.682,09
2121101	Grundschule	790000458	Schulorganisatorische Maßnahmen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	75.000,00
2121101	Grundschule	790047402	SOM GS Gerresheimer Landstraße 89	78510000	Hochbaumaßnahmen	664.947,37
2121101	Grundschule	790047403	SOM GS Gneisenaustraße 60	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.536,98
2121101	Grundschule	790047403	SOM GS Gneisenaustraße 60	78510000	Hochbaumaßnahmen	145.000,00
2121101	Grundschule	790047405	SOM GS Fleher Straße 70	78510000	Hochbaumaßnahmen	293.477,90
2121101	Grundschule	790047406	SOM GS Heinsenstraße 21	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	14.196,81
2121101	Grundschule	790047406	SOM GS Heinsenstraße 21	78510000	Hochbaumaßnahmen	4.256.653,14
2121101	Grundschule	790047409	SOM GS Karl-Müller-Straße 25	78510000	Hochbaumaßnahmen	585.667,07
2121101	Grundschule	790047410	SOM GS Erich-Müller-Straße 31	78510000	Hochbaumaßnahmen	7.375.152,80
2121101	Grundschule	790047411	SOM GS Heerstraße 18/18a	78510000	Hochbaumaßnahmen	295.056,06
2121101	Grundschule	790047412	SOM GS Deutzer Str. 102	78510000	Hochbaumaßnahmen	32.949,15
2121101	Grundschule	790047417	SOM GS Gotenstraße 20 Erweiterungsbau	78510000	Hochbaumaßnahmen	346.245,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121140001	MEP Grundschulen	700030140	Endgeräte/Infrastruktur GS	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	227.838,10
2121140001	MEP Grundschulen	700031140	MEP digitale Endgeräte EFRE Mittel GS	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	80.536,63
2121140001	MEP Grundschulen	700080140	Digitalpakt/Visualisierungstechnik GS	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	4.949,58
2121140003	MEP Realschule	700030340	Endgeräte/Infrastruktur RS	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	39.270,20
2121140003	MEP Realschule	700080340	Digitalpakt/Visualisierungstechnik RS	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.649,86
2121140004	MEP Gymnasium	700030440	Endgeräte/Infrastruktur GY	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	85.370,75
2121140005	MEP Gesamtschule	700080540	Digitalpakt/Visualisierungstechnik GE	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.189,60
2121140006	MEP Förderschule	700030640	Endgeräte/Infrastruktur FS	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	67.015,36
2121140006	MEP Förderschule	700080640	Digitalpakt/Visualisierungstechnik FS	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.649,86
2121140007	MEP Berufskolleg	700030740	Endgeräte/Infrastruktur BK	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	18.899,98
2121201	Hauptschule	700230047	MP Schulen, Hauptschule	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	3.743,70
2121201	Hauptschule	701900006	Ersatz Außenpflegegeräte Hauptschulen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	49.516,03
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	50.061,42
2121201	Hauptschule	790047601	SOM HS Redinghovenstraße 41	78510000	Hochbaumaßnahmen	511.081,32
2121201	Hauptschule	790047602	SOM HS Vennhauser Allee 167	78510000	Hochbaumaßnahmen	12.336,62

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121501	Realschule	700140003	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.325,94
2121501	Realschule	700140003	Beschaffungen	78510000	Hochbaumaßnahmen	30.910,33
2121501	Realschule	700230048	MP Schulen, Realschule	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	34.188,70
2121501	Realschule	700234801	MPS RS Theodor-Litt-Straße 5-11	78510000	Hochbaumaßnahmen	3.538.838,30
2121501	Realschule	701900008	Ersatz Außenpflegegeräte Realschulen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	42.493,20
2121501	Realschule	790047701	SOM RS Rethelstr. 13 Um-/Erweiterungsbau	78510000	Hochbaumaßnahmen	12.444,52
2121701	Gymnasium	700140004	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	255.306,40
2121701	Gymnasium	700140004	Beschaffungen	78510000	Hochbaumaßnahmen	102.876,24
2121701	Gymnasium	700180047	Lindemannstraße 57 Bau 2-fach-Sporthalle	78510000	Hochbaumaßnahmen	714.282,91
2121701	Gymnasium	700230049	MP Schulen, Gymnasium	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	170.000,00
2121701	Gymnasium	700230049	MP Schulen, Gymnasium	78510000	Hochbaumaßnahmen	21.752,12
2121701	Gymnasium	700234902	MP Gym Scharnhorststr. 8 Fassadensan.	78510000	Hochbaumaßnahmen	150.000,00
2121701	Gymnasium	701900010	Ersatz Außenpflegegeräte Gymnasien	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	49.751,71
2121701	Gymnasium	701900020	Schmiedestr. 25, FW Wim-Wenders-Gym.	78510000	Hochbaumaßnahmen	96.841,92
2121701	Gymnasium	701900041	Energ. Sanier. Geschw. Scholl Gymn. IPM	78510000	Hochbaumaßnahmen	631.251,01
2121701	Gymnasium	701900042	Energ. Sanier. Leibn.-Montessori Gymn. IPM	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.210.728,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungsübertragung
2121701	Gymnasium	701900047	Lessing-Gym.+BK., Ellerstr., PV-Konzept	78510000	Hochbaumaßnahmen	10.482,83
2121701	Gymnasium	701900062	PV-Anlage Wim-Wenders-Gymnasium	78510000	Hochbaumaßnahmen	267.525,54
2121701	Gymnasium	790000483	Schulorganisatorische Maßnahmen-Gym.	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	131.388,18
2121701	Gymnasium	790047801	SOM GY Völklinger Str.	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.143.339,30
2121701	Gymnasium	790047802	SOM GY Heinzelmännchenweg	78510000	Hochbaumaßnahmen	316.598,93
2121701	Gymnasium	790047803	SOM GY Schmiedestraße 25	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	207.969,29
2121701	Gymnasium	790047803	SOM GY Schmiedestraße 25	78510000	Hochbaumaßnahmen	10.304.662,19
2121701	Gymnasium	790047804	SOM GY Hansaallee 90	78510000	Hochbaumaßnahmen	469.277,08
2121701	Gymnasium	790047806	SOM GY Rückertstraße 6	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.342,56
2121701	Gymnasium	790047806	SOM GY Rückertstraße 6	78510000	Hochbaumaßnahmen	391.627,73
2121701	Gymnasium	790047807	SOM GY Tersteegenstraße 62	78510000	Hochbaumaßnahmen	6.490.987,91
2121701	Gymnasium	790047808	SOM GY Gräulinger Straße 15	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.000.000,00
2121701	Gymnasium	790047812	SOM Gym Redinghovenstr 41 Erw.neubau	78510000	Hochbaumaßnahmen	6.250,25
2121701	Gymnasium	790047815	SOM GY Bernburger Straße	78510000	Hochbaumaßnahmen	19.635,00
2121801	Gesamtschule	700140005	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.845,69
2121801	Gesamtschule	700140005	Beschaffungen	78510000	Hochbaumaßnahmen	62.855,73

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2121801	Gesamtschule	700230050	MP Schulen, Gesamtschule	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	18.343,61
2121801	Gesamtschule	701120016	Lehrschwimmbad Stettiner Straße	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.443.972,38
2121801	Gesamtschule	701900012	Ersatz Außenpflegegeräte Gesamtschulen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	62.362,31
2121801	Gesamtschule	701900040	Energ. Sanier. Hulda-Pankok GesmtS. IPM	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.325.098,00
2121801	Gesamtschule	790000487	Schulorganisatorische Maßnahmen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	268.031,31
2122101	Förderschule	700140006	Beschaffungen	78510000	Hochbaumaßnahmen	23.663,38
2122101	Förderschule	700230006	MP Schulen, Förderschule	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	5.833,63
2122101	Förderschule	701900014	Ersatz Außenpflegegeräte Förderschulen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	16.336,77
2122101	Förderschule	790048001	SOM FS Am Massenberger Kamp 45	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	163.105,50
2122101	Förderschule	790048001	SOM FS Am Massenberger Kamp 45	78510000	Hochbaumaßnahmen	56.367,37
2122101	Förderschule	790048002	SOM FS Herdecker Straße 1	78510000	Hochbaumaßnahmen	739.589,10
2122101	Förderschule	790048003	SOM FS Gotenstraße 20 Erweiterungsbau	78510000	Hochbaumaßnahmen	82.726,84
2122101	Förderschule	790048004	SOM FS Heerstr. 18-18A	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	224.348,25
2123101	Berufskolleg	700140007	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	5.522,79
2123101	Berufskolleg	700140007	Beschaffungen	78510000	Hochbaumaßnahmen	68.000,00
2123101	Berufskolleg	700230005	MP Schulen, Berufskolleg	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	99.649,43

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungsübertragung
2123101	Berufskolleg	701900002	Ersatz Außenpflegegeräte Berufskollegs	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	18.827,58
2123101	Berufskolleg	701900003	Ers. Außenpflegeeger., Laubsauger BK	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	17.386,46
2123101	Berufskolleg	790000561	Albrecht-Dürer-Berufskolleg	78210000	Ausz für Erwerb Grundstücke und Gebäude	1.251.631,97
2123101	Berufskolleg	790000562	Gute Schule - Lore Lorentz BK	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	569.204,50
2123101	Berufskolleg	790000562	Gute Schule - Lore Lorentz BK	78510000	Hochbaumaßnahmen	5.849.433,91
2123101	Berufskolleg	790048102	SOM BK Suitbertsstr. 163/165	78510000	Hochbaumaßnahmen	8.632,12
2124304	Medienzentrum, Schulgarten	790000418	ST-Schulgarten	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	3.200,01
2525101	Heinrich-Heine-Institut	790000123	Vermehrung der Bestände	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	18.235,87
2525101	Heinrich-Heine-Institut	790000130	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	70.000,00
2525102	Goethemuseum	790000075	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	11.475,60
2525102	Goethemuseum	790000517	Baumaßnahmen	78510000	Hochbaumaßnahmen	10.000,00
2525102	Goethemuseum	790000623	Sanierung Goethemuseum	78510000	Hochbaumaßnahmen	95.758,61
2525102	Goethemuseum	790000628	Fassadensanierung Schloss Jägerhof	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.264.108,25
2525102	Goethemuseum	790000628	Fassadensanierung Schloss Jägerhof	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	55.000,00
2525203	BgA Stadtmuseum	790000153	Neuanschaffungen für die Sammlungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	9.044,00
2525204	BgA Filmmuseum	701900001	Bauliche Energiesparmaßnahmen Filmmuseum	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	36.241,21

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2525204	BgA Filmmuseum	790000081	Beschaffung	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.421,65
2525204	BgA Filmmuseum	790000083	Archiv und Filmarchiv	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	180.768,38
2525205	Hetjens-Museum	790000331	Thiemann-Erbe	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	838.507,68
2525205	Hetjens-Museum	790000652	Neugestaltung Hetjensmuseum	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	161.670,12
2525206	Förderung von Museen und Sammlungen	701900045	Kunsthalle, Grabbepl. 4, Gesamtsanierung	78510000	Hochbaumaßnahmen	839.591,50
2525206	Förderung von Museen und Sammlungen	790000002	Ergänzung der Sammlungen (Kunstmuseum)	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	231.230,76
2525206	Förderung von Museen und Sammlungen	790000002	Ergänzung der Sammlungen (Kunstmuseum)	78322000	Ausz für den Erwerb von nicht abnutzbaren VG <410€	730,38
2525206	Förderung von Museen und Sammlungen	790000630	Umbaumaßnahmen des Gebäudes Ehrenhof 4-5	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	11.800.000,00
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	790000296	Neukonzeption	78322000	Ausz für den Erwerb von nicht abnutzbaren VG <410€	360,00
2525207	BgA SchifffahrtMuseum	790000570	Plattbodenschiff	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	91.500,00
2525301001	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museum	790000157	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	6.000,00
2525301001	BgA Aquazoo - Löbbbecke Museum	790000518	Modernisierung Aquazoo	78510000	Hochbaumaßnahmen	71.721,91
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	790000396	Deutsche Oper am Rhein	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.863.912,22
2526101	Förderung von Theater und Oper	790000641	Teilmaßnahme Tontechnik (KUA/115/2020)	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	435.163,81
2526101	Förderung von Theater und Oper	790000668	Opernhaus der Zukunft	78510000	Hochbaumaßnahmen	41.811,90

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
2526201	BgA Düsseldorfer Symphoniker	790000643	Sanierung Ehrenhof 1 - Tonhalle	78510000	Hochbaumaßnahmen	161.543,59
2526301	Clara-Schumann-Musikschule	790000666	Erweiterungsbau Prinz-Georg-Str. 80	78510000	Hochbaumaßnahmen	14.569,70
2527101	Veranstaltungen der Volkshochschule	790000672	Zentralisierung VHS-Umbau Yorckstr.19-21	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	269.627,52
2527201	Stadtbüchereien	790000137	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	80.904,42
2528101	Kulturamt	701900024	Bilker Str. 15, Schumann-Haus, WD + LED	78510000	Hochbaumaßnahmen	192.532,28
2528101	Kulturamt	707210002	Unwetter Bernd - Schumannhaus	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.271,92
2528101	Kulturamt	790000513	Planungs- und Baumaßnahmen Kulturgebäude	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	115.750,13
2528101	Kulturamt	790000513	Planungs- und Baumaßnahmen Kulturgebäude	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.701.928,10
2528101	Kulturamt	790000537	Kunst am Bau	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.214.650,16
2528101	Kulturamt	790000548	Konrad-Adenauer-Platz1	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.359.648,46
2528102	Restaurierungszentrum	790000619	Umzugskosten (412120UMZUG)	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	91.361,06
3131502	Soz Einr für Pflegebedürftige	790000352	QP Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	60.080,30
3131504	Soz Einr f Obdachl, Aussiedler u Flüchtl	790000086	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	3.089,53
3131504	Soz Einr f Obdachl, Aussiedler u Flüchtl	790000546	Unterkünfte	78510000	Hochbaumaßnahmen	46.339,00
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	883.638,94

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3131540	Bürgerhäuser	790000037	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	24.878,17
3131540	Bürgerhäuser	790000603	Baumaßnahmen Bürgerhauser	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	34.005,71
3131540	Bürgerhäuser	790000603	Baumaßnahmen Bürgerhauser	78510000	Hochbaumaßnahmen	75.532,04
3636101	Förderung in Tagespflege und Kita	790000314	Ausbau Tagespflege	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	694.955,16
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	64.293,00
3636301	Jugendsozialarbeit, Kinder-&Jugendschutz	790000047	Bau- und Einrichtungsmaßn. freier Träger	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	55.000,00
3636302	Förderung der Erziehung in Familien	790000046	Bau- und Einrichtungsmaßn. freier Träger	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	430.532,21
3636501	Tageseinrichtungen	700100011	Neubau KiTa Froschkönigweg	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	36.571,20
3636501	Tageseinrichtungen	700100011	Neubau KiTa Froschkönigweg	78510000	Hochbaumaßnahmen	409.540,00
3636501	Tageseinrichtungen	700100012	Neubau KiTa Lichtenbroicher Weg	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	120.218,00
3636501	Tageseinrichtungen	700100012	Neubau KiTa Lichtenbroicher Weg	78510000	Hochbaumaßnahmen	465.102,00
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	327.610,00
3636501	Tageseinrichtungen	700100022	Erweiterung KiTa Fuldaer Str 33	78510000	Hochbaumaßnahmen	500.000,00
3636501	Tageseinrichtungen	701900043	Erweiterung Kita Metzger Straße	78510000	Hochbaumaßnahmen	356.994,29

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3636501	Tageseinrichtungen	701900044	Erweiterung Kita Stürzelberger Straße	78510000	Hochbaumaßnahmen	95.381,11
3636501	Tageseinrichtungen	790000034	wertverbessernde Maßnahmen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	21.403,23
3636501	Tageseinrichtungen	790000034	wertverbessernde Maßnahmen	78510000	Hochbaumaßnahmen	2.237,13
3636501	Tageseinrichtungen	790000453	wertverbessernde Maßnahmen	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	96.048,21
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	701120010	Neubau JFE Lüderitzstraße	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	2.481,15
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	701120012	GestaltBar Garath	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	25.443,75
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	7.837,13
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000032	Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm.	78330000	Ausz für den Erwerb immaterieller VG > 410 Euro	895,49
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000042	Bau- und Einrichtungsmaßn. freier Träger	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	1.309.037,00
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000043	Wertverbessernde Maßnahmen	78510000	Hochbaumaßnahmen	14.174,70
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000044	Zuschüsse für Abenteuerspielplätze	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	21.835,00
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000545	Spieloase Brunnenstraße	78510000	Hochbaumaßnahmen	85.311,17
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000597	Neubau JFE Froschkönigweg	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	95.513,30
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000597	Neubau JFE Froschkönigweg	78510000	Hochbaumaßnahmen	94.895,00
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000598	Neubau JFE Lichtenbroicher Weg	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	93.039,87

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000598	Neubau JFE Lichtenbroicher Weg	78510000	Hochbaumaßnahmen	78.258,78
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000599	Neubau Haus der Jugend Lacombletstraße	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	191.328,78
3636601	Einrichtungen der Jugendarbeit	790000599	Neubau Haus der Jugend Lacombletstraße	78510000	Hochbaumaßnahmen	479.904,01
3636701	Beratungsstellen	790000048	Bau- und Einrichtungsmaßn. freier Träger	78180000	Zuw/Zus für Invest an übrige Bereiche	17.146,32
4141201	Gesundheitseinrichtungen	790000244	Beschaffung von Mobiliar	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	3.288,68
4141401	Gesundheitsschutz und -pflege	790000017	Beschaffung von Geräten	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	27.438,24
4242101	Sport-, Bewegungs- und Talentförderung	700150038	Multifunktionale Sportflächen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	514.791,40
4242401	Vereinssportanlagen	700150002	VSA Fleher Straße	78510000	Hochbaumaßnahmen	116.611,83
4242401	Vereinssportanlagen	700150040	VSA Sankt Franziskus Straße	78510000	Hochbaumaßnahmen	105.100,00
4242401	Vereinssportanlagen	700150040	VSA Sankt Franziskus Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	70.000,00
4242401	Vereinssportanlagen	701900052	Flutlichtanlage LED Ernst Poensgen Allee	78520000	Tiefbaumaßnahmen	148.535,04
4242401	Vereinssportanlagen	701900053	Flutlichtanlage LED Fleher Straße 224b	78520000	Tiefbaumaßnahmen	200.607,75
4242401	Vereinssportanlagen	701900054	Flutlichtanlage LED Stoffler Kapellenweg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	86.216,05
4242401	Vereinssportanlagen	701900055	Flutlichtanlage LED Heyestr. 61	78520000	Tiefbaumaßnahmen	77.338,23
4242401	Vereinssportanlagen	701900056	Flutlichtanlage LED St.-Franziskus-Str.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	104.935,19
4242401	Vereinssportanlagen	701900057	Flutlichtanlage LED An der Leimkuhle 10	78520000	Tiefbaumaßnahmen	82.234,90

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
4242401	Vereinssportanlagen	701900058	Flutlichtanlage LED Klotzbahn 1f	78520000	Tiefbaumaßnahmen	82.234,90
4242401	Vereinssportanlagen	701900059	Flutlichtanlage LED Scheideweg 26	78520000	Tiefbaumaßnahmen	195.356,50
4242401	Vereinssportanlagen	701900060	Flutlichtanlage LED Roßbachstraße 41	78520000	Tiefbaumaßnahmen	87.247,43
4242401	Vereinssportanlagen	790000052	Beschaffung von beweglichem AV	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	27.380,00
4242402	BgA Sportpark Niederheid	790000058	Sportpark Niederheid	78510000	Hochbaumaßnahmen	136.000,00
4242403	BgA Sportamt	700170003	BSA Pariser Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	111.800,86
4242403	BgA Sportamt	700170009	BSA Am Wald	78520000	Tiefbaumaßnahmen	353.660,20
4242403	BgA Sportamt	700170012	BSA Franz-Rennefeld-Weg	78510000	Hochbaumaßnahmen	41.488,58
4242403	BgA Sportamt	700170014	BSA Flinger Broich	78520000	Tiefbaumaßnahmen	181.030,83
4242403	BgA Sportamt	700170016	BSA Kikweg	78510000	Hochbaumaßnahmen	6.507,02
4242403	BgA Sportamt	700170017	BSA Schorlemerstraße	78510000	Hochbaumaßnahmen	15.450,18
4242403	BgA Sportamt	700170018	BSA Wilhelm Heinrich Weg	78510000	Hochbaumaßnahmen	38.000,00
4242403	BgA Sportamt	701180001	ISS Dome	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.243,54
4242403	BgA Sportamt	701900032	Flutlichtanlage LED Hans-Böckler Str.	78510000	Hochbaumaßnahmen	135.133,19
4242403	BgA Sportamt	701900033	Flutlichtanlage LED Flinger Broich	78510000	Hochbaumaßnahmen	77.540,09
4242403	BgA Sportamt	701900034	Flutlichtanlage LED Am Staad	78510000	Hochbaumaßnahmen	80.683,30

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
4242403	BgA Sportamt	701900035	Flutlichtanlage LED Pariser Str.	78510000	Hochbaumaßnahmen	120.431,46
4242403	BgA Sportamt	701900036	Flutlichtanlage LED Schorlemer Str.	78510000	Hochbaumaßnahmen	94.812,86
4242403	BgA Sportamt	701900037	Flutlichtanlage LED Windscheidstr.	78510000	Hochbaumaßnahmen	134.990,34
4242403	BgA Sportamt	701900051	Dachsanierung Franz-Rennefeld-Weg, inv.	78510000	Hochbaumaßnahmen	129.710,00
4242403	BgA Sportamt	790000062	Beschaffung von Arbeitsgeräten Maschinen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	3.309,97
4242403	BgA Sportamt	790000064	Vermögensgegenstände	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	201.424,64
4242403	BgA Sportamt	790000538	Funktionalgebäude Woermannstr.	78510000	Hochbaumaßnahmen	63.111,81
4242404	Zuschussgew u Leist an die Bäder GmbH	701900038	PV-Anl.Düsselstrand Niederkasseler Deich	78510000	Hochbaumaßnahmen	31.358,82
4242404	Zuschussgew u Leist an die Bäder GmbH	701900039	PV-Anlage Familienbad Niederheid	78510000	Hochbaumaßnahmen	142.438,91
4242404	Zuschussgew u Leist an die Bäder GmbH	790000055	Investitionskosten Städtische Bäder	78510000	Hochbaumaßnahmen	1.027.024,28
4242404	Zuschussgew u Leist an die Bäder GmbH	790000278	Zuschüsse für Investitionen an Vereine	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	109.615,00
4242404	Zuschussgew u Leist an die Bäder GmbH	790000278	Zuschüsse für Investitionen an Vereine	78170100	Zuw/Zus für Invest an Vereine BezV vna	689.809,00
4242404	Zuschussgew u Leist an die Bäder GmbH	790000492	Neubau Hallenbad Oberkassel	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	18.654,13
4242404	Zuschussgew u Leist an die Bäder GmbH	790000493	Neubau Allwetterbad Flingern	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	3.180.563,00
4242404	Zuschussgew u Leist an die Bäder GmbH	790000542	Neubau Hallenbad Benrath	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	9.394.561,63
4242404	Zuschussgew u Leist an die Bäder GmbH	790000564	Neubau Hallenbad Unterrath	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	195.000,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5151101	Verkehrsleitpläne	701900066	Multi-Mo-Dus_Gehwege	78520000	Tiefbaumaßnahmen	37.140,00
5151101	Verkehrsleitpläne	790000587	Mobilstationen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	889.785,11
5151101	Verkehrsleitpläne	790000692	Billigkeitsleistung kom. Klimaschutzinv.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	260.278,60
5151110	Städtebauliche Planung	700890105	Str.Ausb.nicht ordnungsgem.erschl.Baug.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	330.000,00
5151110	Städtebauliche Planung	700910027	Vertragsstr. Aufschl.- Tichauer Weg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	451.355,64
5151110	Städtebauliche Planung	700910057	Vertragsstr. Aufschl.- Auf'm Wetsche	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	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	78520000	Tiefbaumaßnahmen	6.381,06
5151110	Städtebauliche Planung	701190063	SBV Nördlich Gerresheimer Landstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	259.390,90
5151110	Städtebauliche Planung	701190066	SBV Harkortstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	25.187,85
5151110	Städtebauliche Planung	701190137	SBV Krefelder Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.008,40
5151110	Städtebauliche Planung	701190139	SBV Hansaallee/ Böhlerstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	52.795,34

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5151110	Städtebauliche Planung	701190142	SBV Südlich Paulusmühlenstraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	102.639,87
5151110	Städtebauliche Planung	701190144	SBV Nördlich Wacholderstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	52.426,10
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	701310101	Erschl.Proj. m.int.Zahlg.- Am Quellenb.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	694.714,43
5151110	Städtebauliche Planung	701310102	Erschließungsprojekte - Plockstraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	460.025,37
5151112	Geodaten, Bodenordnung u. Wertermittlung	700060002	Umlegungsmaßnahmen(Leibrenten)	78210000	Ausz für Erwerb Grundstücke und Gebäude	696,40
5353801	Bereitstellung öffentl. Toilettenanlagen	790000410	Baumaßnahmen an öffentl Toilettenanlagen	78510000	Hochbaumaßnahmen	157.011,70
5454101	Straßen	700400001	AS Erneuerung LZA, kleinere Maßnahmen	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	11.437,23
5454101	Straßen	700420005	GS neue Hafenerschl.,Erschl.Franziusstr.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	893.914,19
5454101	Straßen	700420015	Speditionsstraße 2. BA	78520000	Tiefbaumaßnahmen	13.165,60
5454101	Straßen	700460001	GS Verlängerung Böhlerstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	209.379,38
5454101	Straßen	700490001	GS Entlastungsstraße Derendorf	78520000	Tiefbaumaßnahmen	302.843,00
5454101	Straßen	700500004	GS OU Flingern - Königsb. -Rosmarinstr.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.682,36
5454101	Straßen	700610006	GS Oberflächenenerneuerung Kö-Bogen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	106.467,62
5454101	Straßen	700650019	GS Umgest. Plätze/ Konrad-Adenauer-Platz	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,85

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101	Straßen	700870002	GS Am Scheitenweg	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,70
5454101	Straßen	700890015	GS Rudolfstraße - Zahlungen nach BauGB	78520000	Tiefbaumaßnahmen	44.805,12
5454101	Straßen	700890015	GS Rudolfstraße - Zahlungen nach BauGB	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	57.162,45
5454101	Straßen	700950042	Karlstraße Worringer Str. - Radweg	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	461.984,01
5454101	Straßen	700950065	Radweg Rethelstraße / Franklinbrücke	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	42.891,09
5454101	Straßen	700950072	Parkstände Hinter der Böck	78520000	Tiefbaumaßnahmen	2.707,48
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
5454101	Straßen	700950074	Radweg Joseph-Beuys-Ufer / Oederallee	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	123.214,00
5454101	Straßen	700950077	Aufm Hennekamp Radverkehrsführung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	74.644,10
5454101	Straßen	700960011	AS Freilegungsmaßnahmen Grunderwerb	78210000	Ausz für Erwerb Grundstücke und Gebäude	519.700,00
5454101	Straßen	700970002	GS EKISO - Platz vor dem Immermannhof	78520000	Tiefbaumaßnahmen	33.747,00
5454101	Straßen	700970005	GS Friedrich-Ebert-Straße EKISO	78520000	Tiefbaumaßnahmen	122.947,57
5454101	Straßen	700970005	GS Friedrich-Ebert-Straße EKISO	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	49.220,28
5454101	Straßen	700970007	Immermannstraße EKISO	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	94.668,59
5454101	Straßen	701070006	AS Wertverbesserungen an Straßen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	3.208,00

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101	Straßen	701070016	Radwegenetz	78520000	Tiefbaumaßnahmen	328.807,94
5454101	Straßen	701070036	GS Am Hain	78520000	Tiefbaumaßnahmen	108.510,62
5454101	Straßen	701070038	AS 1000 Bänke - investiv	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	10.350,00
5454101	Straßen	701070039	GS Radweg Friedrich-Ebert-Straße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	3.213,05
5454101	Straßen	701070040	GS Karlstraße Worringer Str. - Radweg	78520000	Tiefbaumaßnahmen	844.555,89
5454101	Straßen	701070042	Fahrradparkturm Bilk	78520000	Tiefbaumaßnahmen	8.315,33
5454101	Straßen	701070042	Fahrradparkturm Bilk	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	375,88
5454101	Straßen	701070049	BS RHN Oederallee / Hofgartenrampe	78520000	Tiefbaumaßnahmen	216.375,95
5454101	Straßen	701070049	BS RHN Oederallee / Hofgartenrampe	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	3.220,38
5454101	Straßen	701070052	GS RHN Franklinbrücke / Rethelstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	2.000,00
5454101	Straßen	701070063	Heggemannstraße Wendehammer	78520000	Tiefbaumaßnahmen	127.151,96
5454101	Straßen	701070066	Ludwig-Hammers-Platz Radverkehr	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,73
5454101	Straßen	701120018	Garath 2.0 Süd-West, Freiraumgestaltung	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,07
5454101	Straßen	701190011	SBV Witzelstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	89,79
5454101	Straßen	701190017	GS SBV "Gartenstadt Reizenstein"	78520000	Tiefbaumaßnahmen	208.336,75
5454101	Straßen	701190031	GS SBV "Grafental, Schlüterstr."-Amt 66	78520000	Tiefbaumaßnahmen	70.509,61

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101	Straßen	701190041	GS SBV Am Heerdter Krankenhaus	78520000	Tiefbaumaßnahmen	70.169,46
5454101	Straßen	701190042	GS SBV OBI Heerdter Landstraße 239	78520000	Tiefbaumaßnahmen	19.810,73
5454101	Straßen	701190048	SBV Hüttenstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	4.390,06
5454101	Straßen	701190058	SBV Krefelder Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	90.480,72
5454101	Straßen	701240016	GS Brücke Annostraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	28,25
5454101	Straßen	701310003	Rest-Erschließung Plockstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	637.064,38
5454101	Straßen	701420002	GS Grundstückerschließung Rather Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,27
5454101	Straßen	701420002	GS Grundstückerschließung Rather Straße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	35.771,85
5454101	Straßen	701460002	Gasbeleuchtung Hofgarten	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,38
5454101	Straßen	701480001	Bundesfernstraßenmaut - Straßen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	517.053,71
5454101	Straßen	701480004	Maßnahmen Bundesstraßen	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	171.360,34
5454101	Straßen	701510001	P&R Further Straße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	7.319,03
5454101	Straßen	701520001	Mitte Süd - nördl. Benrather Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	533.107,81
5454101	Straßen	701520002	Mitte Süd - GAP bis Benrather Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	108.134,57
5454101	Straßen	701520003	Mitte Süd - Friedrichstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	370.564,55
5454101	Straßen	701520004	Mitte Süd - Bilker Allee	78520000	Tiefbaumaßnahmen	53.010,26

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454101	Straßen	701550001	Radleitroute Nord-Süd	78520100	Tiefbaumaßnahmen Planungskosten	680.000,00
5454101	Straßen	701550002	Radleitroute West-Ost	78520100	Tiefbaumaßnahmen Planungskosten	740.000,00
5454101	Straßen	701600001	Erneuerung und Erhalt Gasbeleuchtung	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	339.237,68
5454101	Straßen	701600002	Erneuerung und Erhalt Strombeleuchtung	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	2.850.783,25
5454101	Straßen	707210001	Unwetter Bernd	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	10.514,78
5454101	Straßen	790000179	AS Beschaffung von Maschinen und Geräten	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	972,56
5454101	Straßen	790000181	GS Unterirdische Depotcontainer	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	83.638,62
5454101	Straßen	790000262	GS Kleinere Straßenbaumaßnahmen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	1.031.000,00
5454101	Straßen	790000319	GS Erschließung Belsenpark	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,53
5454101	Straßen	790000349	GS Erneuerung Regenwasserkanäle	78520000	Tiefbaumaßnahmen	2.156.441,00
5454101	Straßen	790000511	GS Kaiserswerther Markt	78520000	Tiefbaumaßnahmen	215.608,55
5454101	Straßen	790000519	GS Umgestaltung Schadowstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	5.355,00
5454101	Straßen	790000552	Kreisverkehrs Höherhofstr, Gubener Str	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,65
5454101	Straßen	790000558	Umbau Aachener Platz	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	519.436,08
5454101	Straßen	790000559	Neugestaltung der Mühlenstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	82.952,76
5454101	Straßen	790000571	Klinke 2. BA	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	8.504,17

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungsübertragung
5454101	Straßen	790000585	Kreuzungsbereich Hüttenstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	190.000,00
5454101	Straßen	790000590	Abriss Fußgängerbrücke Nordpark	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	71.232,05
5454101	Straßen	790000601	Neubau Jugendverkehrsschule	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	62.077,00
5454101	Straßen	790000601	Neubau Jugendverkehrsschule	78510000	Hochbaumaßnahmen	324.751,70
5454101	Straßen	790000602	Ausbau Knotenpunkt Hildener Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	31.070,17
5454101	Straßen	790000610	Erschließung Schwimmbad Oberkassel	78520000	Tiefbaumaßnahmen	13.729,98
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	19.093,00
5454101	Straßen	790000620	Optimierung der Toulouser Allee	78520000	Tiefbaumaßnahmen	105.185,26
5454101	Straßen	790000633	Modellvorhaben VinDUS	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	473.221,72
5454101	Straßen	790000686	LOA - Lärmsanierungsmaßnahmen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	508.894,01
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbau.	700480004	GS OU Oberb. Werdener Str.-Karl-G.-Str.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	183.909,83
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbau.	700510006	Ingenieurbau Äußere Erschl Glasmacherv	78520000	Tiefbaumaßnahmen	180,00
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbau.	700560001	RUT Axialventilatoren Schulstraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	57.119,93
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbau.	700610011	GS Kö-Bogen I. BA	78520000	Tiefbaumaßnahmen	94.522,53
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbau.	700610013	GS Kö-Bogen II. BA	78520000	Tiefbaumaßnahmen	357.786,62

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	700610015	LS Kö-Bogen Kanalbau 2. BA.	78520000	Tiefbaumaßnahmen	106.221,89
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	700630009	GS Brandschutz Rheinalleetunnel	78520000	Tiefbaumaßnahmen	62.532,37
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	701240018	GS Brücke Kennedydamm	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,20
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	701400003	GS RRX Bamberger Straße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	227.584,24
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	701480003	Brücke Werdener Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	269.491,46
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	790000673	Straßenbrücke Torfbruchstr	78520000	Tiefbaumaßnahmen	56.935,71
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	790000680	Ersatzbau Hochstraße Benediktusstraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	50.000,00
5454102	Brücken, Tunnel u. sonst. Ingenieurbauw.	790000681	Theodor-Heuss-Brücke Zukunftstrategie	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	200.000,00
5454601	Parkraumbewirtschaftung	700950012	Stellplatzablösungsbeträge gem§51BauONRW	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	767.987,81
5454601	Parkraumbewirtschaftung	700950012	Stellplatzablösungsbeträge gem§51BauONRW	78520000	Tiefbaumaßnahmen	989.538,24
5454601	Parkraumbewirtschaftung	700950066	P+R-Platz MünchenerStr Ickerswardter Str	78520000	Tiefbaumaßnahmen	120.610,84
5454601	Parkraumbewirtschaftung	700950071	Stettiner Straße Längsparkstände	78520000	Tiefbaumaßnahmen	50.000,00
5454601	Parkraumbewirtschaftung	700950078	P+R-Froschenteich	78520000	Tiefbaumaßnahmen	119.263,75
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahnanl.)	701170001	ÖPNV / Haltestellen	78520000	Tiefbaumaßnahmen	162.269,18
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahnanl.)	701170002	GS Haltestelle Friedrich-Ebert-Straße	78510000	Hochbaumaßnahmen	59.024,00
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahnanl.)	701170002	GS Haltestelle Friedrich-Ebert-Straße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	18.528,12

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5454701	Bus- und Bahnanlagen (ohne BgA Bahnanl.)	701500001	ÖPNV Beschleunigung	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	248.863,78
5454702	BgA Bahnanlagen	700380008	Brandschutz Bf. Heinrich-Heine-Allee	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	20.873,58
5454702	BgA Bahnanlagen	700380010	Brandschutz Bf. Steinstr.	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	45.452,24
5454702	BgA Bahnanlagen	700380011	Brandschutz Bf. Oststraße	78530000	Sonstige Baumaßnahmen	0,46
5454702	BgA Bahnanlagen	701350001	U81(1.BA)-Freiligrathpl.-Flugh. Terminal	78520000	Tiefbaumaßnahmen	17.767.637,45
5454702	BgA Bahnanlagen	701350001	U81(1.BA)-Freiligrathpl.-Flugh. Terminal	78520100	Tiefbaumaßnahmen Planungskosten	7.981,16
5454702	BgA Bahnanlagen	790000200	Verlängerung Linie 701 bis Theodorstraße	78520000	Tiefbaumaßnahmen	0,94
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	700830003	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	60.944,66
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	700850002	KSP in öffentlichen Grünanlagen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	56.201,85
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	700850002	KSP in öffentlichen Grünanlagen	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	3.570,00
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701320011	Masterplan KSP allgemein	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	42.042,70
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701320011	Masterplan KSP allgemein	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	33.480,98
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701900063	Akkubetriebene Außenpfleger. Gesamtst.	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	342.035,05
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	701900065	Elektrische Ladekipper Gesamtstadt	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	267.559,60
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000209	Grunderwerb für Kleingärten	78210000	Ausz für Erwerb Grundstücke und Gebäude	3.275,78
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000333	kulturhistorische Grünanlagen	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	3.165,40

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000366	Ersatzbaumpflanzungen	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	2.107,69
5555102	Unterhaltung des öffentlichen Grüns	790000611	Trinkwasserbrunnen incl. Anschlusskosten	78520000	Tiefbaumaßnahmen	29.968,56
5555302	Bestattungen	790000653	Errichtung Kolumbarien	78520000	Tiefbaumaßnahmen	10.247,00
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701190043	SBV - Derendorfer Stadtquartiere -Amt 68	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	0,04
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701330011	Neu- und Umbau von Grünanlagen allgemein	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	8.305,51
5555401	Natur und Landschaft, Planung	701460001	Wiederherstellung Hofgarten	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	2.885,44
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000208	Ersatzmaßnahmen nach dem LG NRW	78210000	Ausz für Erwerb Grundstücke und Gebäude	909.300,45
5555401	Natur und Landschaft, Planung	790000679	Landskrone	78311000	Ausz für den Erwerb von FW > 410 Euro	380.000,00
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	700010001	Mobiliar u. and. Ausstattungsgegenständ.	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.497,08
5656101	Umwelt- und Gewässerschutz	790000642	HB118/Lager 61	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	148.708,64
5656102	Klimaschutzprogramm	701900026	Benrather Schlossallee 102-108 Regenw.m.	78170000	Zuw/Zus für Invest an priv Unternehmen	80.000,00
5656102	Klimaschutzprogramm	701900028	PV-Anlage Düsseldorfstrand Kettwiger Str.	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	65.890,51
5656102	Klimaschutzprogramm	701900030	Zuwendung Jugendberufshilfe	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	108.832,00
5656102	Klimaschutzprogramm	701900031	PV-Anlage Mehrgenerationenbad Benrath	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	98.876,00
5656102	Klimaschutzprogramm	701900068	Kunsthalle E-Lastenrad	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	3.700,00
5656102	Klimaschutzprogramm	790000608	Klimagerechte Gestaltung Düsseldorfs	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	134.069,77

Produkt	Bezeichnung Produkt	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
5757101002	BgA China Kompetenzzentrum	790000632	Beschaffungen	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	224,20
5757307001	Arena	701490001	Arena - BgA Hallen Sportamt	78150000	Zuw/Zus für Invest an verbU Beteil SoV	3.377.881,00
5757307002	Castello	701490002	Castello - BgA Hallen Sportamt	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	1.996,00
5757307002	Castello	701490002	Castello - BgA Hallen Sportamt	78510000	Hochbaumaßnahmen	35.032,91
5757307004	Halle Siegburger Str.	701490004	Halle SiegburgerStr - BgA HallenSportamt	78310000	Ausz für den Erwerb von VG > 410 Euro	47.126,53
5757307004	Halle Siegburger Str.	701490004	Halle SiegburgerStr - BgA HallenSportamt	78510000	Hochbaumaßnahmen	103.212,73
						180.493.957,17

Produkt	Bezeichnung Produkt	Konto	Bezeichnung Konto	Ermächtigungs- übertragung
6161201	Allgemeine Finanzwirtschaft	69270000	Kreditaufn für Invest v Kreditinstituten	271.636.305,00
				271.636.305,00

1 VORBEMERKUNG

Gemäß § 95 Absatz 2 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 2021.

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

2 RAHMENBEDINGUNGEN 2022

Neben der sich allmählich ausschleichenden COVID-19-Pandemie war das Jahr 2022 vor allem durch den am 24.2.2022 begonnenen Krieg der Russischen Föderation gegen die Ukraine geprägt. Der weiterhin andauernde Krieg wirkt sich – abgesehen vom unmittelbaren Kriegsleid der betroffenen Bevölkerung in der Ukraine – mittelbar auch auf die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Haushalte, Unternehmen und der öffentlichen Hand in Deutschland aus. Beispielhaft seien hier die gestörten Lieferketten, die gestiegenen Energiepreise, die diversen Entlastungspakete des Bundes und die kommunale Unterbringung und Versorgung von Kriegsflüchtlingen genannt.

Trotz dieser schwierigen Rahmenbedingungen wuchs die deutsche Wirtschaft nach Angaben des Statistischen Bundesamtes auch im Jahr 2022. So stieg das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt im Vergleich zu 2021 jahresbezogen um 1,8 Prozent, wenngleich verbunden mit einer deutlichen Abschwächung im 4. Quartal 2022. Hier sank das Bruttoinlandsprodukt gegenüber dem 3. Quartal 2022 um 0,4 Prozent (preis-, saison- und kalenderbereinigt).

Trotz der Abschwächung zum Ende des Jahres bleibt festzuhalten, dass das Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2022 das Vor-Corona-Niveau des Jahres 2019 übertraf.

Die Entwicklung lief nach den Erkenntnissen des Statistischen Bundesamtes in den einzelnen Wirtschaftsbereichen unterschiedlich. So profitierten einige Dienstleistungsbereiche, insbesondere die Kreativ- und Unterhaltungsbranche, Verkehr sowie Gastgewerbe, nach dem Wegfall nahezu aller Corona-Schutzmaßnahmen von Nachholeffekten. Im Baugewerbe führten dagegen Material- und Fachkräftemangel, hohe Baukosten und zunehmend verschlechterte Finanzierungsbedingungen zu einem deutlichen Rückgang der Bruttowertschöpfung.

Der Arbeitsmarkt in Deutschland erwies sich auch im Jahr 2022 als robust. So stieg die Zahl der Erwerbstätigen in Deutschland auf durchschnittlich 45,6 Millionen. Dies

entspricht einem Anstieg von 1,3 Prozent gegenüber dem Vorjahr und ist laut Angaben des Statistischen Bundesamtes ein historischer Höchststand auf dem Arbeitsmarkt.

Auch am Düsseldorfer Arbeitsmarkt ist die Entwicklung positiv. Die Arbeitslosenzahl sank in Düsseldorf mit Stand Dezember 2022 gegenüber dem gleichen Vorjahresmonat um 1.149 Arbeitsuchende auf 22.762 Personen, was einer Arbeitslosenquote zum Dezember 2022 von 6,5 Prozent (Vorjahr 6,9 Prozent) entspricht. Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften nach SGB II stieg dagegen bis Dezember 2022 im Vergleich zum Vorjahr um rund 1.200 auf 29.073 Gemeinschaften.

Wie im Vorjahr gab es auch im Jahr 2022 eine merkliche Steigerung des Verbraucherpreisindex. Nachdem die Inflationsrate im Jahresdurchschnitt 2021 rund 3,1 Prozent betrug, meldet das Statistische Bundesamt für das Jahre 2022 eine jahresdurchschnittliche Inflationsrate von 7,9 Prozent. Der Jahreshöchstwert wurde im Oktober 2022 mit 10,4 Prozent ermittelt. Zum Dezember 2022 schwächte sich die Inflationsrate auf 8,6 Prozent ab, verblieb damit aber weiterhin auf einem hohen Stand. Ursächlich für den Anstieg der Inflationsrate sind die - hauptsächlich kriegsbedingten - Preisanstiege für Energieprodukte und Nahrungsmittel. Zu berücksichtigen ist hierbei, dass der Preisanstieg durch Entlastungsmaßnahmen noch abgemildert wurde. Zu diesen Maßnahmen gehörten unter anderem das 9-Euro-Ticket, der Wegfall der EEG-Umlage, die Senkung der Umsatzsteuer auf Gas und Fernwärme und die einmalige Übernahme der Gas- und Wärmerechnung für den Monat Dezember 2022.

Die Prognosen zur Einwohnerentwicklung der Landeshauptstadt Düsseldorf gehen von einer wachsenden Stadt aus. So stieg zum Jahresende 2022 die Zahl der Einwohner um rund 9.500 auf 653.263 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, Verkehr, Kinder und Jugend, Kultur und Sport.

Für den Schulbereich sei hier beispielhaft die Hochbaumaßnahmen am Friedrich-Rückert-Gymnasium sowie der Neubau der vierzügigen Gesamtschule an der Aldekerkstraße genannt. Im Bereich Verkehr schreitet insbesondere der 1. Bauabschnitt der Linie U 81 voran. Hiermit soll die Stadt vom motorisierten Individualverkehr entlastet werden. Darüber hinaus wird unter anderem auch in die Beschleunigung des ÖPNV investiert.

Im Bereich Kinder und Jugend erfolgten im Wesentlichen Maßnahmen für Kindertagesstätten und Jugendfreizeiteinrichtungen, während im Kulturbereich insbesondere Umbaumaßnahmen am Ehrenhof gefördert wurden. Im Sportbereich wurden unter anderem Zuwendungen zum Bau des Hallenbades Benrath geleistet.

Die Investitionstätigkeit bedingt einen Anstieg der Investitionskredite, welche überwiegend bei Kreditinstituten bestehen. In 2022 stieg der Bestand an Investitionskrediten von Kreditinstituten um 145,3 Mio. Euro auf 339,4 Mio. Euro.

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 bei gleichzeitiger Bewältigung der diversen Krisen. Erschwerend kommt hinzu, dass die Reserven der städtischen Holding aufgrund der steigenden Defizite der Rheinbahn AG in absehbarer Zeit 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 2022 sowie das Jahresergebnis 2022 wird im Folgenden dargestellt (Angaben in Mio. Euro):

Erträge / Aufwendungen	Jahres- ergebnis	Haushalts- ansatz	Fortge- schriebe- ner Haushalts- ansatz	Jahres- ergebnis	Vergleich Jahres- ergebnis abzüglich Haushalts- ansatz
	2021	2022	2022	2022	2022
Steuererträge	1.696,5	1.675,8	1.675,8	2.032,5	356,7
sonstige ordentliche Erträge	1.371,2	1.352,6	1.352,6	1.455,9	103,3
Zwischensumme ordentliche Erträge	3.067,7	3.028,4	3.028,4	3.488,4	460,0
Personal- und Versorgungsaufwand	-775,4	-803,4	-803,4	-873,6	-70,2
sonstiger ordentlicher Aufwand	-2.410,1	-2.470,5	-2.518,1	-2.576,2	-105,7
Zwischensumme ordentliche Aufwendungen	-3.185,5	-3.273,9	-3.321,5	-3.449,8	-175,9
ordentliches Ergebnis	-117,8	-245,5	-293,1	38,6	284,1
Finanzerträge	30,8	15,8	15,8	28,5	12,7
Finanzaufwendungen	-7,6	-10,3	-10,3	-9,6	0,7
Finanzergebnis	23,2	5,5	5,5	18,9	13,4
außerordentliches Ergebnis	134,0	107,4	107,4	35,6	-71,7
Jahresergebnis	39,5	-132,6	-180,2	93,2	225,8
nachrichtlich: Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1,9	-	-	-29,0	-

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

Entwurf Lagebericht 31.12.2022

In 2022 betragen die ordentliche Erträge 3.488,4 Mio. Euro (Vorjahr 3.067,7 Mio. Euro) und die ordentliche Aufwendungen -3.449,8 Mio. Euro (Vorjahr -3.185,5 Mio. Euro). Das ordentliche Ergebnis schließt somit mit einem Überschuss von 38,6 Mio. EUR (Vorjahr -117,8 Mio. Euro) ab.

Das Finanzergebnis stellt sich mit 18,9 Mio. Euro (Vorjahr 23,2 Mio. Euro) ebenfalls positiv dar. Insgesamt werden Finanzerträge in Höhe von 28,5 Mio. Euro (Vorjahr 30,8 Mio. Euro) ausgewiesen, während die Finanzaufwendungen -9,6 Mio. Euro (Vorjahr -7,6 Mio. Euro) betragen.

Das außerordentliche Ergebnis setzt sich zusammen aus der Aktivierung der saldierten pandemie- und kriegsbedingten Belastungen in Höhe von 35,6 (Vorjahr pandemiebedingt 133,5 Mio. Euro und im Zusammenhang mit dem Unwetter Bernd 0,5 Mio. Euro).

Zusammengefasst beläuft sich das Jahresergebnis zum 31. Dezember 2022 auf 93,2 Mio. Euro (Vorjahr 39,5 Mio. Euro). Das Jahr 2022 schließt auf Ebene des Jahresergebnisses damit um 225,8 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
	2021	2022	2022	2022	2022
Steuern und ähnliche Abgaben	1.696,5	1.675,8	1.675,8	2.032,5	356,7
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	506,8	438,1	438,1	515,2	77,1
sonstige Transfererträge	36,3	27,6	27,6	26,6	-1,0
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	257,5	296,8	296,8	291,7	-5,1
privatrechtliche Leistungsentgelte	86,1	96,0	96,0	99,3	3,3
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	275,7	279,6	279,6	285,5	5,9
sonstige ordentliche Erträge	203,3	210,3	210,3	233,0	22,7
aktivierte Eigenleistungen	5,5	4,2	4,2	4,6	0,4
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ordentliche Erträge	3.067,7	3.028,4	3.028,4	3.488,4	460,0

Entwurf Lagebericht 31.12.2022

Die Steuererträge von 2.032,5 Mio. Euro (Vorjahr 1.696,5 Mio. Euro) setzen sich im Einzelnen zusammen aus (Angaben in Mio. Euro):

Steuerart	Wert zum 31.12.2022	Wert zum 31.12.2021
Gewerbsteuererträge	1.301,9	976,4
Gemeindeanteil an ESt	407,6	397,1
Grundsteuer A und B	147,4	145,0
Gemeindeanteil an USt	124,2	140,7
Familienleistungsausgleich	38,9	30,7
sonstige Steuern und Ausgleichsleistungen	12,4	6,6

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2021 steigen die Gewerbesteuererträge (brutto) von 976,4 Mio. Euro um 325,5 Mio. Euro auf 1.301,9 Mio. Euro. Auch der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer steigt um 10,5 Mio. Euro auf 407,6 Mio. Euro. Demgegenüber sinkt der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer um 16,5 Mio. Euro. Die übrigen Steuererträge inklusive Ausgleichsleistungen steigen in Summe um 5,8 Mio. Euro. Insgesamt fallen die Steuern und ähnlichen Abgaben in 2022 um 336,0 Mio. Euro höher aus als in 2021.

Im Vergleich zur Planung für das Jahr 2022 ist im Bereich der Steuern ein Mehrertrag in Höhe von saldiert 356,7 Mio. Euro zu verzeichnen. Die Entwicklung resultiert weit überwiegend aus einem höheren Gewerbesteuerertrag (Mehrertrag 348,6 Mio. Euro).

Die unerwartet hohen Erträge sind nach ersten Erkenntnissen insbesondere auf Nachholungen aus vorherigen Erhebungszeiträumen zurückzuführen. Des Weiteren haben branchenbezogene Einmaleffekte das Ergebnis für das Jahr 2022 positiv beeinflusst.

Neben den Gewerbesteuererträgen sind im Vergleich zur Planung höhere Erträge bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer (Mehrertrag 5,4 Mio. Euro) und der Umsatzsteuer (Mehrertrag 2,7 Mio. Euro) zu verzeichnen. Bei den übrigen Steuerarten gleichen sich Mehr- und Mindererträge weitgehend aus.

Als pandemie- und kriegsbedingte geringere Erträge im Bereich Steuern wurden saldiert 14,0 Mio. Euro (Vorjahr 61,0 Mio. Euro; hier und im Folgenden beziehen sich die Vorjahreszahlen im Zusammenhang mit der Bilanzierungshilfe ausschließlich auf pandemiebedingte Belastungen) bei der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe berücksichtigt. Im Vergleich zur Haushaltsplanung fallen damit um 103,2 Mio. Euro geringere Zuführungsbeträge an. Hier machen sich insbesondere die höheren Gewerbesteuererträge bemerkbar.

Die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen verzeichnen im Vergleich zur Planung Mehrerträge in Höhe von 77,1 Mio. Euro. Im Bereich der wirtschaftlichen Leistungen für Asylsuchende fielen hier Mehrerträge in Höhe von 57,6 Mio. Euro an. Hiervon entfallen auf die Versorgungspauschale Mehrerträge von 30,0 Mio. Euro und auf Bundeszuwendungen Mehrerträge in Höhe von 26,5 Mio. Euro. Diese Mehrerträge stehen

jeweils im Zusammenhang mit dem Ausgleich von kriegsbedingten Belastungen durch Bund und Land. Bei den allgemeinen Zuweisungen vom Land im Bereich Allgemeine Finanzwirtschaft sind im wesentlichen pandemiebedingte Mehrerträge im Vergleich zur Planung von 18,6 Mio. Euro zu verzeichnen. Im Bereich der Schulträgeraufgaben fallen insgesamt 14,9 Mio. Euro Mehrerträge an. Hiervon entfallen 6,3 Mio. Euro auf Landeszuwendungen für Ganztagsangebote. Ferner gibt es bei den Tageseinrichtungen Mehrerträge im Vergleich zur Planung aus Landeszuwendungen für laufende Zwecke in Höhe von 10,9 Mio. Euro. Hiervon stehen 8,8 Mio. Euro im Zusammenhang mit der Bilanzierungshilfe. Diesen Mehrerträgen stehen als wesentliche Verschlechterungen insbesondere eine geringere ertragswirksame Verwendung der allgemeinen Investitionspauschale (Minderertrag 26,7 Mio. Euro) gegenüber.

Bei der Position Zuwendungen wurden 103,7 Mio. Euro als pandemie- und kriegsbedingte höhere Erträge bei der Ermittlung der Bilanzierungshilfe berücksichtigt. Im Vergleich zur Haushaltsplanung ergibt sich damit in dieser Position ein um 103,5 Mio. Euro höherer Zuführungsbetrag zur Bilanzierungshilfe.

Im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge führt eine Vielzahl von Effekten zu einer saldierten Erhöhung im Vergleich zur Planung in Höhe von 22,7 Mio. Euro. Zu den wichtigsten Effekten gehören Mehrerträge im Bereich der sozialen Leistungen (Mehrertrag 10,7 Mio. Euro), bei Bußgeldern im Bereich Sicherheit und Ordnung (Mehrertrag 9,6 Mio. Euro), bei Erstattungen im Bereich Förderung in Tagespflege und Kita (Mehrertrag 5,3 Mio. Euro), aus Steuererstattungen beim BgA Sportamt (Mehrertrag 5,0 Mio. Euro) sowie aus Verkaufserlösen für Grundstücke und Gebäude im Bereich Immobilienhandel (Mehrertrag 3,0 Mio. Euro). Zu Mindererträgen im Vergleich zur Planung kam es insbesondere bei Nachforderungszinsen im Zusammenhang mit der Gewerbesteuer (Minderertrag 18,0 Mio. Euro). Als pandemie- und kriegsbedingte höhere Erträge wurden bei der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe 1,3 Mio. Euro berücksichtigt. Im Rahmen der Haushaltsplanung für 2022 wurden in dieser Position keine pandemiebedingten Minder- oder Mehrerträge berücksichtigt.

In den übrigen Ertragspositionen sind nur geringe Abweichungen zwischen Planung und Jahresergebnis von saldiert 3,5 Mio. Euro zu verzeichnen. Für diese Positionen wurden als pandemie- und kriegsbedingt höhere Erträge 7,6 Mio. Euro berücksichtigt. Dies sind 4,0 Mio. Euro mehr als planerisch berücksichtigt.

Insgesamt sind die ordentlichen Erträge um 460,0 Mio. Euro höher als planerisch veranschlagt.

Im Zuge der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe wurden insgesamt 98,6 Mio. Euro als pandemie- und kriegsbedingte höhere Erträge berücksichtigt.

Entwurf Lagebericht 31.12.2022

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
	2021	2022	2022	2022	2022
Personal- aufwendungen	-719,4	-725,0	-725,0	-781,3	-56,4
Versorgungs- aufwendungen	-56,0	-78,4	-78,4	-92,3	-13,8
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-633,7	-713,7	-744,9	-702,0	11,7
bilanzielle Abschreibungen	-176,0	-181,5	-181,5	-174,8	6,6
Transfer- aufwendungen	-1.221,7	-1.228,8	-1.235,4	-1.273,2	-44,4
sonstige ordentliche Aufwendungen	-378,6	-346,6	-356,4	-426,2	-79,6
ordentliche Aufwendungen	-3.185,5	-3.273,9	-3.321,5	-3.449,8	-175,9

Im Vergleich zur Planung ergeben sich Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen in Höhe von insgesamt 56,4 Mio. Euro. Als pandemie- und kriegsbedingte höhere Aufwendungen wurden bei der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe 7,8 Mio. Euro berücksichtigt. Dies sind um 7,5 Mio. Euro höhere Aufwendungen als bei der Haushaltsplanung berücksichtigt.

Bei den Versorgungsaufwendungen ergeben sich Mehraufwendungen in Höhe von 13,8 Mio. Euro.

Die Mehraufwendungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen resultieren im Wesentlichen aus der vollen Berücksichtigung der Besoldungserhöhung 2022 bei den Pensions- und Beihilferückstellungen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen schließen im Vergleich zur Planung mit einer Verbesserung von 11,7 Mio. Euro ab. Wesentliche Minderaufwendungen ergeben sich im Bereich Klimaschutzprogramm (Minderaufwendungen 61,4 Mio. Euro, in das Jahr 2023 werden im Zusammenhang mit dem Klimaschutz bereichsübergreifend Ermächtigungen in Höhe von 61,0 Mio. Euro übertragen). Wesentliche Mehraufwendungen im Vergleich zur Planung gab es insbesondere durch die Zuführungen zu den Instandhaltungsrückstellungen für Brücken (Mehraufwand 29,2 Mio. Euro) sowie hauptsächlich kriegsbedingt im Bereich der sozialen Einrichtungen für Obdachlose, Aussiedler und Flüchtlinge in Höhe von 27,4 Mio. Euro. Ferner ergaben sich im Wesentlichen pandemiebedingte Mehraufwendungen im Vergleich zur Planung im Bereich Gesundheitsschutz und -pflege (Mehraufwand 9,8 Mio. Euro). Die übrigen Mehr- und Minderaufwendungen resultieren aus einer Vielzahl von Effekten und gleichen sich annähernd aus.

Als pandemie- und kriegsbedingte höhere Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen wurden bei der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe 50,4 Mio. Euro berücksichtigt. Dies entspricht auch dem höheren Zuführungsbetrag im Vergleich zur Haushaltsplanung.

Insbesondere durch geringere Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen fallen die bilanziellen Abschreibungen um 6,6 Mio. Euro niedriger aus als planerisch veranschlagt.

Die Transferaufwendungen betragen 1.273,2 Mio. Euro und stellen den größten Anteil an den Aufwendungen dar. Im Vergleich zur Planung schließen die Transferaufwendungen mit Mehraufwendungen in Höhe von 44,4 Mio. Euro ab. Bei der Gewerbesteuerumlage fielen hier Mehraufwendungen in Höhe von 24,7 Mio. Euro an. Weitere wesentliche Mehraufwendungen im Vergleich zur Planung fielen in den Bereichen Wirtschaftliche Leistungen für Asylsuchende (Mehraufwand 11,6 Mio. Euro), Hilfen zur Erziehung (Mehraufwand 8,0 Mio. Euro), Tageseinrichtungen (Mehraufwand 7,2 Mio. Euro) sowie Klimaschutzprogramm an (Mehraufwand 3,8 Mio. Euro) an. Wesentliche Minderaufwendungen im Vergleich zur Planung ergaben sich demgegenüber in den Bereichen VRR (Minderaufwand 5,8 Mio. Euro), BgA Hallen Sportamt (Minderaufwand 4,3 Mio. Euro) sowie BgA Bahnanlagen (Minderaufwand 2,8 Mio. Euro).

Als pandemie- und kriegsbedingte höhere Aufwendungen wurden bei den Transferaufwendungen im Zuge der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe insgesamt 25,9 Mio. Euro berücksichtigt. Diese resultieren insbesondere aus den Bereichen Wirtschaftliche Leistungen für Asylsuchende und Tageseinrichtungen. Bei der Haushaltsplanung wurden pandemiebedingte geringere Aufwendungen in Höhe von 15,9 Mio. Euro angenommen. Diese haben sich unter anderem durch den Mehraufwand bei der Gewerbesteuerumlage nicht realisiert.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen schließen im Vergleich zur Planung mit einer Verschlechterung von 79,6 Mio. Euro ab. Hier sind unter anderem wesentliche Mehraufwendungen in Höhe von 46,2 Mio. Euro für hauptsächlich kriegsbedingte Mietaufwendungen im Bereich Soziale Einrichtungen für Obdachlose, Aussiedler und Flüchtlinge angefallen. Mehraufwendungen ergaben sich auch in Höhe von 11,7 Mio. Euro für Umlagerückstellungen nach § 37 Absatz 5 KomHVO und für die Wertberichtigung von Forderungen in Höhe von 8,3 Mio. Euro. Im Zusammenhang mit versorgungsrechtlichen Erstattungsansprüchen fielen darüber hinaus Mehraufwendungen im Vergleich zur Planung in Höhe von 7,5 Mio. Euro an.

Als pandemie- und kriegsbedingte höhere Aufwendungen wurden in dieser Position bei der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe insgesamt 48,5 Mio. Euro berücksichtigt. Bei der Haushaltsplanung wurden pandemiebedingte höhere Aufwendungen in Höhe von 8,5 Mio. Euro angenommen.

Insgesamt schließen die ordentlichen Aufwendungen mit Mehraufwendungen in Höhe von 175,9 Mio. Euro ab. Als pandemie- und kriegsbedingte höhere Aufwendungen

wurden bei der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe 132,7 Mio. Euro berücksichtigt.

Das Finanzergebnis ist im Vergleich zur Planung um 13,4 Mio. Euro höher als planerisch veranschlagt, insbesondere bedingt durch höhere Ausschüttungen der verbundenen Unternehmen und der Stadtparkasse Düsseldorf (Mehrertrag 12,9 Mio. Euro).

Als pandemie- und kriegsbedingte Belastung wurden beim Finanzergebnis im Zuge der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe 1,6 Mio. Euro berücksichtigt. Dies sind 0,6 Mio. Euro mehr als im Zuge der Haushaltsplanaufstellung angenommen.

Die oben beschriebenen Effekte aus der Ermittlung des Zuführungsbetrages zur Bilanzierungshilfe führen zu außerordentlichen Erträgen per Saldo in Höhe von 35,6 Mio. Euro.

Insbesondere die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine haben den Düsseldorfer Haushalt im Jahr 2022 belastet. Allerdings ist die ermittelte Belastung aus den Pandemie- und Kriegsfolgen in der Ergebnisrechnung in Höhe von 35,6 Mio. Euro insbesondere aufgrund der Entwicklung bei der Gewerbesteuer um 71,7 Mio. Euro niedriger als im Zuge der Haushaltsplanaufstellung angenommen.

Insgesamt ergibt sich ein Jahresergebnis in Höhe von 93,2 Mio. Euro. Der Haushalt 2022 ist damit ausgeglichen.

3.3 KENNZAHLEN ZUR ERTRAGSLAGE

Der Anteil der wichtigsten Aufwandsarten an den gesamten ordentlichen Aufwendungen ist im Vergleich zum Jahresabschluss 2021 ungefähr gleichgeblieben. Den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen haben die Transferaufwendungen mit 36,9 Prozent (Vorjahr 38,4 Prozent). Es folgen die Personalaufwendungen mit 22,7 Prozent (Vorjahr 22,6 Prozent) sowie die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen mit 20,4 Prozent (Vorjahr 19,9 Prozent).

Der Aufwandsdeckungsgrad beträgt in 2022 101,1 Prozent (Vorjahr 96,3 Prozent). Demnach reichen die ordentlichen Erträge aus, um die ordentlichen Aufwendungen zu decken.

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

4 ERLÄUTERUNGEN ZUR FINANZLAGE

4.1 ÜBERBLICK

Die Entwicklung der Finanzlage vom Jahresergebnis 2021 über den Haushaltsansatz 2022 bis zum Jahresergebnis 2022 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
	2021	2022	2022	2022	2022
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.905,0	2.827,7	2.827,7	3.220,4	392,6
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.911,8	-3.024,5	-3.149,9	-3.074,0	-49,5
Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-6,8	-196,7	-322,2	146,4	343,1
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	194,2	260,1	260,1	217,5	-42,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-342,6	-495,0	-659,5	-338,2	156,9
Saldo aus Investitions- tätigkeit	-148,5	-235,0	-399,4	-120,6	114,4
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	517,6	623,0	957,4	305,1	-317,9
Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	-408,9	-191,2	-191,2	-240,5	-49,3
Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	108,7	431,7	766,1	64,6	-367,1
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-46,6	0,0	44,5	90,3	90,3

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

In 2022 wurden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 3.220,4 Mio. Euro (Vorjahr 2.905,0 Mio. Euro) realisiert und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von -3.074,0 Mio. Euro (Vorjahr -2.911,8 Mio. Euro) geleistet. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf 146,4 Mio. Euro (Vorjahr -6,8 Mio. Euro) und schließt damit positiv ab.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit schließt in Höhe von -120,6 Mio. Euro (Vorjahr -148,5 Mio. Euro) ab.

Insgesamt stehen den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 217,5 Mio. Euro (Vorjahr 194,2 Mio. Euro) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von -338,2 Mio. Euro (Vorjahr -342,6 Mio. Euro) gegenüber. Die Investitionsauszahlungen fallen schwerpunktmäßig in den Bereichen Schulträgeraufgaben zuzüglich Schulbau (159,0 Mio. Euro, Vorjahr 125,5 Mio. Euro), Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV (76,6 Mio. Euro, Vorjahr 106,1 Mio. Euro), Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (23,2 Mio. Euro, Vorjahr 32,5 Mio. Euro), Kultur und Wissenschaft (21,1 Mio. Euro, Vorjahr 22,7 Mio. Euro) und Sportförderung (15,4 Mio. Euro, Vorjahr 17,1 Mio. Euro) an.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt 64,6 Mio. Euro (Vorjahr 108,7 Mio. Euro).

Insgesamt belaufen sich die Änderungen der eigenen Finanzmittel im Zeitraum bis zum 31. Dezember 2022 auf 90,3 Mio. Euro (Vorjahr -46,6 Mio. Euro).

4.2 HAUSHALTSWIRTSCHAFTLICHE BETRACHTUNG

Insgesamt steigen die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Vergleich zur Planung um 392,6 Mio. Euro. Davon entfallen allein auf die Gewerbesteuer Mehreinzahlungen in Höhe von 327,1 Mio. Euro.

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind im Vergleich zum Planansatz um 49,5 Mio. Euro höher. Dies beruht insbesondere auf Mehrauszahlungen für Mieten und Pachten in Höhe von 45,3 Mio. Euro.

Insgesamt ergibt sich eine Verbesserung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 343,1 Mio. Euro.

Im Bereich der Investitionstätigkeit wurden in 2022 die erwarteten Einzahlungen um 42,5 Mio. Euro (Planansatz 260,1 Mio. Euro) unterschritten. Die Verschlechterung im Vergleich zum Planansatz beruht hauptsächlich auf Mindereinzahlungen im Bereich Investitionszuwendungen in Höhe von 41,8 Mio. Euro.

Bei den Investitionsauszahlungen ergeben sich im Vergleich zur Planung Minderauszahlungen in Höhe von 156,9 Mio. Euro. Bei den Baumaßnahmen kommt es – unter anderem aufgrund von Verzögerungen – zu Minderauszahlungen in Höhe von 103,4 Mio. Euro. Ferner ergeben sich Minderauszahlungen bei den aktivierbaren Zuwendungen (Minderauszahlung 39,6 Mio. Euro, unter anderem bedingt durch Bauverzögerungen) und beim Erwerb von beweglichem Anlagenvermögen (Minderauszahlung 14,2 Mio. Euro).

Insgesamt verbessert sich der Saldo aus Investitionstätigkeit um 114,4 Mio. Euro (Planansatz -235,0 Mio. Euro).

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit sinkt im Vergleich zur Planung um 367,1 Mio. Euro. Insbesondere aufgrund der Gewerbesteuerzuflüsse konnte eine höhere Summe an Kreditverbindlichkeiten als geplant getilgt werden, bei gleichzeitiger geringerer Aufnahme von Krediten.

Insgesamt hat sich die Finanzlage in 2022 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 wie auch schon in den Vorjahren 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 141,2 Prozentpunkte auf 244,7 Prozent (Vorjahr 103,5 Prozent). Damit deckt die kurzfristige Liquidität (Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) die kurzfristigen Verbindlichkeiten um mehr als das Doppelte.

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote beträgt 1,5 Prozent (Vorjahr 2,2 Prozent). Damit machen die kurzfristigen Verbindlichkeiten weiterhin rund 2 Prozent der Bilanzsumme aus. Die Zinslastquote – also der Anteil der Finanzaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen – beträgt 0,3 Prozent (Vorjahr 0,2 Prozent). Das heißt, die Finanzaufwendungen betragen im Jahr 2022 nach wie vor weniger als 1 Prozent der ordentlichen Aufwendungen.

Leicht angestiegen ist der Anlagendeckungsgrad 2. Er beträgt 101,0 Prozent zum 31. Dezember 2022 (Vorjahr 99,1 Prozent). Damit ist das langfristige Vermögen (Anlagevermögen) nach wie vor weitgehend langfristig finanziert (durch Eigenkapital beziehungsweise eigenkapitalähnliche Finanzierungen und langfristiges Fremdkapital).

5 ERLÄUTERUNGEN ZUR VERMÖGENS- UND SCHULDENLAGE

Die Bilanz des Jahresabschlusses 2022 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 31.12.2022

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

Aktiva	2022	Prozentualer Anteil in 2022	2021
Bilanzierungshilfe	325,9	2,6	290,3
Anlagevermögen	11.386,5	91,1	11.311,0
davon Immaterielle Vermögensgegenstände	8,2	0,1	8,2
davon Sachanlagen	9.092,6	72,8	8.987,9
davon Finanzanlagen	2.285,7	18,3	2.314,9
Umlaufvermögen	507,6	4,1	344,4
Aktive Rechnungsabgrenzung	275,4	2,2	254,4
Summe Aktiva	12.495,5	100,0	12.200,0

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 12.169,6 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 11.386,5 Mio. Euro (Vorjahr 11.311,0 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 (3.902,7 Mio. Euro, Vorjahr 3.891,0 Mio. Euro) oder das Infrastrukturvermögen (3.650,9 Mio. Euro, Vorjahr 3.661,6 Mio. Euro). Zum Finanzanlagevermögen gehören insbesondere die Anteile an verbundenen Unternehmen (2.184,8 Mio. Euro, Vorjahr 2.212,7 Mio. Euro). Hiervon macht allein der Wert der Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH 1.435,4 Mio. Euro (Vorjahr 1.467,5 Mio. Euro) aus.

Weniger bedeutend ist das Umlaufvermögen, welches mit einer Höhe von 507,6 Mio. Euro 4,1 Prozent (Vorjahr 2,8 Prozent) der Bilanzsumme ausmacht. Innerhalb des Umlaufvermögens beträgt der Bestand der liquiden Mittel 197,9 Mio. Euro (Vorjahr 106,9 Mio. Euro).

Abgeschlossen wird die Aktivseite durch die Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 275,4 Mio. Euro (Vorjahr 254,4 Mio. Euro). Diese sind anzusetzen für bereits geleistete Ausgaben, die erst in 2023 beziehungsweise Folgejahren aufwandswirksam werden.

Die Struktur der Aktiva ähnelt damit im Wesentlichen den Vorjahren.

Entwurf Lagebericht 31.12.2022

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

Passiva	2022	Prozentualer Anteil in 2022	2021
Eigenkapital	8.010,3	64,1	7.946,1
davon Ausgleichsrücklage	314,9	2,5	275,4
Sonderposten	1.694,5	13,6	1.704,7
Rückstellungen	1.856,8	14,9	1.701,3
Verbindlichkeiten	756,7	6,1	651,9
Passive Rechnungsabgrenzung	177,3	1,4	196,1
Summe Passiva	12.495,5	100,0	12.200,0

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

Die Sonderposten in Höhe von 1.694,5 Mio. Euro (Vorjahr 1.704,7 Mio. Euro) resultieren wesentlich aus investiven Zuwendungen Dritter (1.421,0 Mio. Euro, Vorjahr 1.434,9 Mio. Euro) sowie Beiträgen nach dem Kommunalabgabengesetz oder dem Baugesetzbuch (101,8 Mio. Euro, Vorjahr 105,1 Mio. Euro). Der Anteil der Sonderposten an den gesamten Passiva beträgt 13,6 Prozent (Vorjahr 14,0 Prozent).

Die Rückstellungen betragen insgesamt 1.856,8 Mio. Euro (Vorjahr 1.701,3 Mio. Euro). Im Verhältnis zur Bilanzsumme entspricht dies einer Rückstellungsquote von 14,9 Prozent (Vorjahr 13,9 Prozent).

Der Bestand der Verbindlichkeiten beträgt insgesamt 756,7 Mio. Euro (Vorjahr 651,9 Mio. Euro). Im Vergleich zum Vorjahr steigt der Anteil der Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme damit um 0,8 Prozentpunkte auf 6,1 Prozent. Der Anstieg ist insbesondere durch den höheren Bestand an Investitionskrediten bedingt.

Der Schuldenstand aus Investitionskrediten steigt zum 31. Dezember 2022 von 221,6 Mio. Euro auf 359,9 Mio. Euro (rund 2,9 Prozent der Bilanzsumme, Vorjahr 1,8 Prozent). Hiervon entfallen 339,4 Mio. Euro (Vorjahr 194,1 Mio. Euro) auf Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten.

Kredite zur Liquiditätssicherung machen zum 31.12.2022 70,0 Mio. Euro (Vorjahr 145,0 Mio. Euro) aus.

Als Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden 177,3 Mio. Euro (Vorjahr 196,1 Mio. Euro) ausgewiesen. Diese sind anzusetzen für bereits erhaltene Einnahmen, die erst in 2023 beziehungsweise in Folgejahren ertragswirksam werden.

Aus den oben genannten Positionen ergibt sich als Restgröße das bilanzielle Eigenkapital von 8.010,3 Mio. Euro (Vorjahr 7.946,1 Mio. Euro). Ins Verhältnis gesetzt zur Bilanzsumme ergibt sich eine Eigenkapitalquote 1 von 64,1 Prozent (Vorjahr 65,1 Prozent). Das bilanzielle Eigenkapital ergänzt um die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen ergibt das „wirtschaftliche Eigenkapital“ in Höhe von

9.533,1 Mio. Euro (Vorjahr 9.486,1 Mio. Euro). Die hieraus resultierende Eigenkapitalquote 2 beträgt 76,3 Prozent (Vorjahr 77,8 Prozent).

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

Eigenkapital	2022	2021	Veränderung
Allgemeine Rücklage	7.555,3	7.584,3	-29,0
Sonderrücklage	46,9	46,9	0,0
Ausgleichsrücklage	314,9	275,4	39,5
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	93,2	39,5	53,7
Summe Eigenkapital	8.010,3	7.946,1	64,2

Der Jahresüberschuss des Vorjahres wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt. Die Verminderung der Allgemeinen Rücklage resultiert 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 2023 sieht Gesamterträge von 3.501,2 Mio. Euro vor. Hierin sind außerordentliche Erträge von 229,6 Mio. Euro aus der Aktivierung der pandemie- bzw. kriegsbedingten Haushaltsbelastung planerisch berücksichtigt (Zuführung zur Bilanzierungshilfe). Die Gesamtaufwendungen im Haushaltsplan betragen 3.712,1 Mio. Euro. Somit ergibt sich ein geplanter Jahresfehlbetrag von -210,9 Mio. Euro. Dieser kann durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden, so dass der Haushaltsplan 2023 ausgeglichen ist.

Der **Haushaltsplanung 2023ff** lagen hierbei unter anderem folgende Annahmen zu Grunde:

- Die Kalkulation der Grund- und Gewerbesteuern sowie der Gemeindeanteile an der Einkommen- 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 1.075,0 Mio. Euro, den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 418,5 Mio. Euro sowie für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 125,2 Mio. Euro veranschlagt. Insgesamt somit für die genannten Steuerarten 1.618,7 Mio. Euro. Zu beachten ist hierbei allerdings, dass die im Vergleich zu den Ist-Erträgen in 2022 (1.833,7 Mio. Euro) schon niedrigeren Erträge aufgrund der inflationsbedingten Preissteigerungen zudem real weniger wert sind.

- Für die Grundsteuern wurden 151,0 Mio. Euro planerisch berücksichtigt. Es wird weiterhin von haushaltsneutralen Auswirkungen der Grundsteuerreform ausgegangen.
- Im Bereich der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke wurden planerisch für 2023 rund 439,4 Mio. Euro und somit 75,8 Mio. Euro weniger als im Ist 2022 berücksichtigt.
- Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden im Jahr 2023 Erträge in Höhe von 317,8 Mio. Euro erwartet. Dies bedeutet einen Anstieg im Vergleich zur Vorjahresplanung um 21,0 Mio. Euro.
- Die privatrechtlichen Leistungsentgelte sowie Kostenerstattungen und Kostenumlagen sehen planerisch für 2023 eine Erhöhung im Vergleich zum Vorjahresansatz um 14,0 Mio. Euro auf 389,6 Mio. Euro vor.
- Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen wird planerisch eine Erhöhung im Vergleich zum Vorjahresansatz um 33,0 Mio. Euro auf 243,3 Mio. Euro erwartet.
- Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen wurden Aufwendungen in Höhe von 852,0 Mio. Euro planerisch veranschlagt. Der höhere Planansatz im Vergleich zum Vorjahr (803,4 Mio. Euro) resultiert unter anderem aus den erwarteten Auswirkungen der Besoldungserhöhung 2022.
- Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sehen planerisch für 2023 eine Verminderung im Vergleich zum Vorjahr um 189,0 Mio. Euro auf 902,7 Mio. Euro vor. Für die Erreichung klimapolitischer Ziele wurden 65,0 Mio. Euro veranschlagt. Diese Mittel können auch investiv verwendet werden.
- Bei den Transferaufwendungen ergibt sich eine planerische Steigerung im Vergleich zum Vorjahr in Höhe von 103,4 Mio. Euro auf 1.332,2 Mio. Euro. Im Vergleich zum Ergebnis 2022 steigen die Transferaufwendungen um 59,0 Mio. Euro. Der Anstieg beruht unter anderem auf dem gestiegenen Zuschussbedarf der Holding ab dem Jahr 2023. Im Bereich BgA Bahnanlagen wurden dementsprechend Zuschüsse in Höhe von 68,4 Mio. Euro (Vorjahr 8,1 Mio. Euro) planerisch veranschlagt.
- Für 2023 werden Finanzerträge in Höhe von 21,7 Mio. Euro angenommen, hiervon entfallen 15,1 Mio. Euro auf die Ausschüttung der Stadtsparkasse Düsseldorf für das Geschäftsjahr 2022.
- Bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen wird planerisch im Vergleich zum Vorjahr ein Anstieg um 14,0 Mio. Euro auf 24,3 Mio. Euro berücksichtigt. Hiervon entfallen auf Zinsen für Investitions- und Liquiditätskredite 22,5 Mio. Euro.

- Für die pandemie- und kriegsbedingt erwartete Haushaltsbelastung wurden außerordentliche Erträge in Höhe von 229,6 Mio. Euro planerisch berücksichtigt, hiervon entfallen 16,3 Mio. Euro auf die COVID-19-Pandemie und 213,4 Mio. Euro auf den Krieg in der Ukraine.

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 2023 bis 2026 insgesamt 1.240,5 Mio. Euro. Hervorzuheben sind hier insbesondere die Maßnahmen im Bereich der Schulen (513,4 Mio. Euro), der erste und zweite Bauabschnitt für die Linie U 81 (126,0 Mio. Euro), Kindertageseinrichtungen inklusive Zuwendungen für den Bau freier Träger (84,4 Mio. Euro), der sonstige Individualverkehr (80,9 Mio. Euro), der ÖPNV (75,0 Mio. Euro) sowie die Beschaffung von Fahrzeugen für den Rettungsdienst und die Feuerwehr (45,7 Mio. Euro).

Diesen investiven Auszahlungen stehen im Finanzplanungszeitraum investive Einzahlungen in Höhe von 813,5 Mio. Euro gegenüber. Die Differenz zu den investiven Auszahlungen soll im Wesentlichen durch Kreditaufnahmen finanziert werden. So ist für den Zeitraum von 2023 bis 2026 eine Kreditaufnahme für Investitionen (unter Berücksichtigung von Tilgungen) in Höhe von 303,5 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 1.233,0 Mio. Euro geplant.

Bei der kumulierten Betrachtung von Investitions- und Liquiditätskrediten wird auf Basis der planerisch veranschlagten Kreditaufnahmen der Schuldenstand zum Jahresende 2023 rund 1.224,3 Mio. Euro und zum Ende des Finanzplanungszeitraums 1.959,5 Mio. Euro betragen.

Konsumtive Ausgaben sowie Investitionen sind demnach auf die dringendsten Maßnahmen zu beschränken. Andernfalls droht eine erdrückende Zins- und Tilgungslast mit entsprechender Einschränkung der Entscheidungsfreiheit der Landeshauptstadt Düsseldorf.

Die Holding der Landeshauptstadt Düsseldorf GmbH steht zum Ausgleich der Finanzbedarfe im Verlauf des Jahres 2023 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.

Auf Basis des Jahresergebnisses 2022 und der Haushaltsplanung 2023 inklusive der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Ausgleichsrücklage beziehungsweise der Allgemeinen Rücklage (Angaben in Mio. Euro):

Bestandteile Eigenkapital	2022	2023	2024	2025	2026
Jahresergebnis (2022 Ist, ab 2023 Haushaltsplan und mittelfristige Finanzplanung 2023)	93,2	-210,9	-245,2	-186,6	-155,6
Bestand Ausgleichsrücklage unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses	408,0	197,9	0,0	0,0	0,0
Bestand Allgemeine Rücklage unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses	7.555,3	7.555,3	7.508,0	7.321,4	7.165,8

Die Darstellung zeigt, dass die Ausgleichsrücklage trotz des positiven Jahres 2022 nach dem derzeitigen Stand der Planungen weiterhin im Jahr 2024 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 Energiepreissteigerungen nicht ausgeschlossen werden.

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

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

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

Mit der im Jahr 2022 eingeleiteten Zinswende drohen steigende Zinsbelastungen. Sofern keine ausreichenden Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit erreicht werden, droht eine Schuldenspirale.

Neben kriegsbedingten Preissteigerungen wirken auch Lieferengpässe oder der Fachkräftemangel inflationserhöhend.

Chancen und Risiken können sich ferner aus Neugestaltung rechtlicher Rahmenbedingungen ergeben. So hat sich die Landeshauptstadt Düsseldorf an einer Verfassungsbeschwerde im Hinblick auf das Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 beteiligt. Eine Entscheidung des Verfassungsgerichtshofs Nordrhein-Westfalen steht noch aus. Da die aus Sicht der Landeshauptstadt Düsseldorf verfassungswidrigen Regelungen auch im Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 Bestand haben, wird eine erneute Verfassungsbeschwerde geprüft. Ergänzend zu der Verfassungsbeschwerde wurden verwaltungsrechtliche Klagen gegen die Festsetzungsbescheide des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2022 und 2023 sowie den Festsetzungsbescheid der Landschaftsumlage 2022 angestrengt. Zukünftige verwaltungsrechtliche Klagen gegen entsprechende Festsetzungsbescheide sind 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.

Somit trifft der im Hinblick auf die wachsende Stadt erforderliche Finanzbedarf für Investitionen und Aufwendungen auf einen immer geringer werdenden Finanzierungsspielraum.

Damit steigt der Druck zu strukturellen Veränderungen im städtischen Haushalt weiter an. Diese Veränderungen sollen zeitgleich auch in der Gesamtfinanzrechnung zu einem 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.

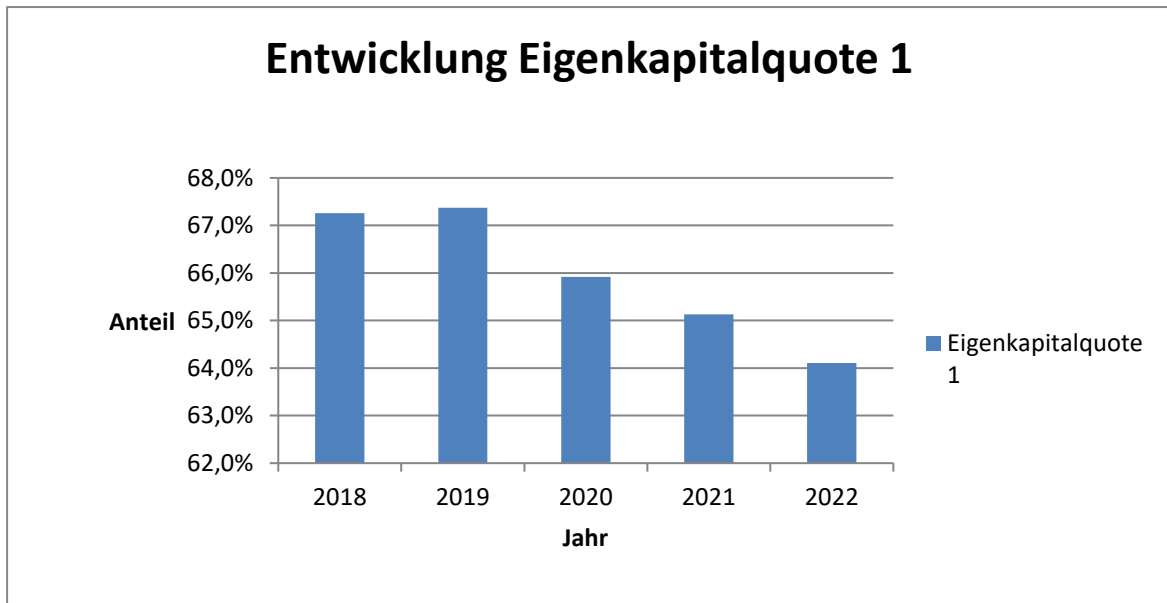
Berichtsjahr	2022	2021
Aufwandsdeckungsgrad $\frac{\text{ordentliche Erträge}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	101,12	96,30

7.1.2 EIGENKAPITALQUOTE 1

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

Berichtsjahr	2022	2021
Eigenkapitalquote 1 $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	64,11	65,13

Die Entwicklung der Eigenkapitalquote 1 seit 2018 stellt sich wie folgt dar:

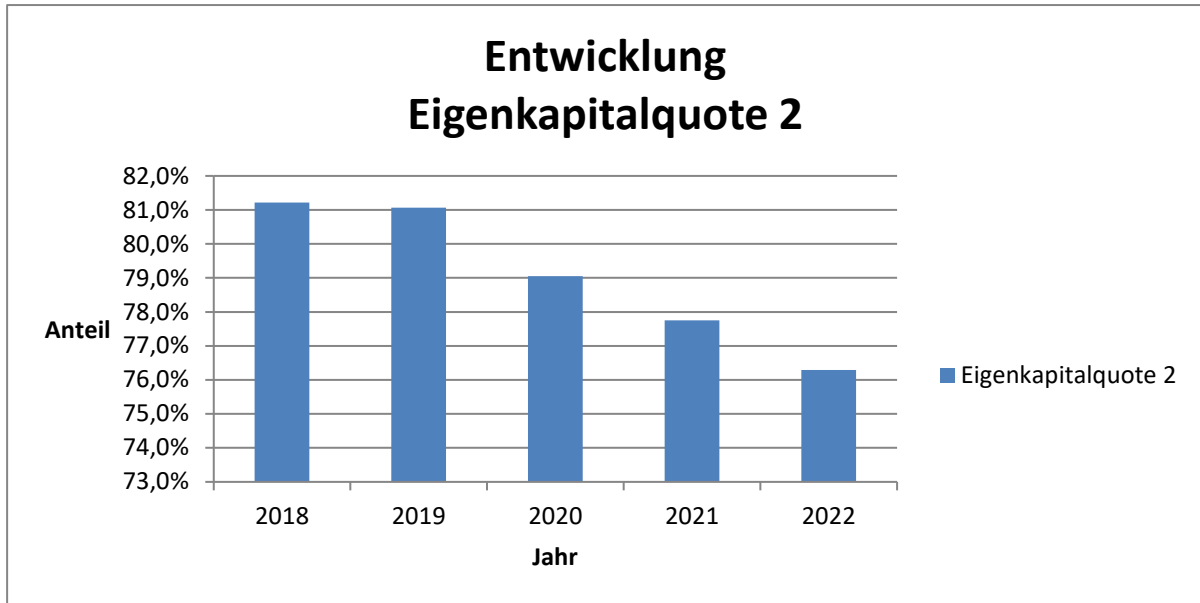


7.1.3 EIGENKAPITALQUOTE 2

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	2022	2021
Eigenkapitalquote 2 $\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten Zuwendungen} + \text{Sonderposten Beiträge}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	76,29	77,75

Die Entwicklung der Eigenkapitalquote 2 seit 2018 stellt sich wie folgt dar:

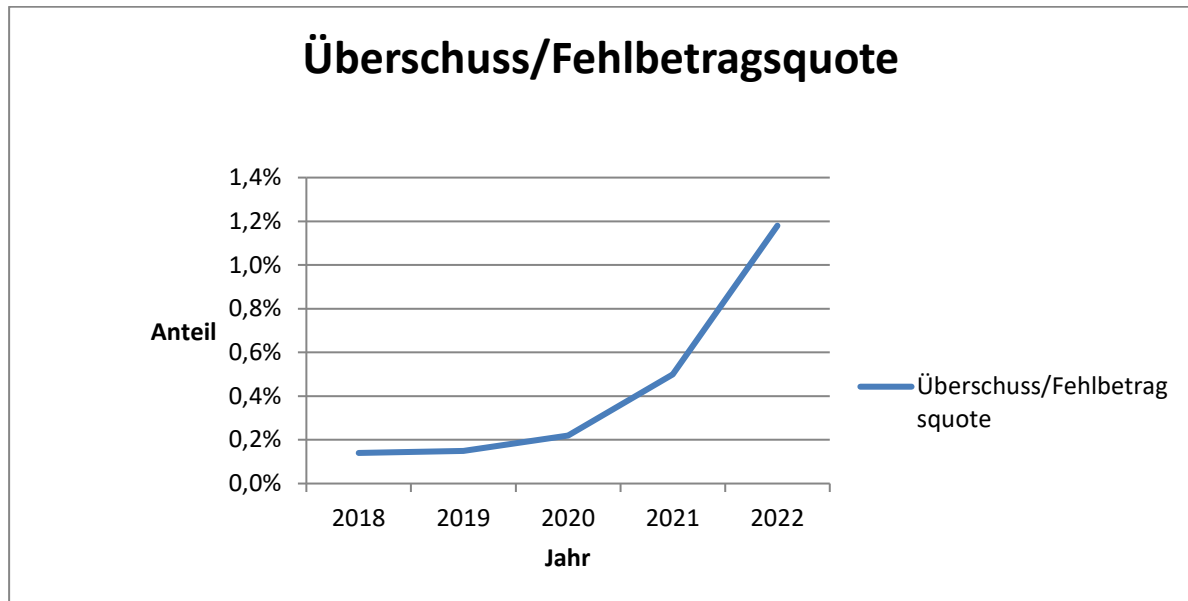


7.1.4 ÜBERSCHUSS-/FEHLBETRAGSQUOTE

In 2022 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	2022	2021
Überschussquote $\frac{\text{Positives Jahresergebnis}}{\text{Allgemeine Rücklage} + \text{Ausgleichsrücklage}} \times 100$	1,18	0,50

Die Entwicklung der Überschuss-/Fehlbetragsquote seit 2018 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	2022	2021
Infrastrukturquote $\frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	29,22	30,01

7.2.2 ABSCHREIBUNGSINTENSITÄT

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

Berichtsjahr	2022	2021
Abschreibungsintensität $\frac{\text{bilanzielle Abschreibungen Anlagevermögen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	6,00	5,54

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	2022	2021
Drittfinanzierungsquote $\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}}{\text{bilanzielle Abschreibungen Anlagevermögen}} \times 100$	33,00	43,69

7.2.4 INVESTITIONSQUOTE

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

Berichtsjahr	2022	2021
Investitionsquote $\frac{\text{Bruttoinvestitionen}}{\text{Abgänge Anlagevermögen} + \text{Abschreibungen Anlagevermögen}} \times 100$	127,53	107,66

7.3 KENNZAHLEN ZUR FINANZLAGE

7.3.1 ANLAGENDECKUNGSGRAD 2

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

Berichtsjahr	2022	2021
Anlagendeckungsgrad 2 $\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten Zuwendungen} + \text{Sonderposten Beiträge} + \text{Langfristiges Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$	101,04	99,11

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	2022	2021
Liquidität 2. Grades $\frac{\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100$	244,71	103,45

7.3.3 KURZFRISTIGE VERBINDLICHKEITSQUOTE

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

Berichtsjahr	2022	2021
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote $\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	1,48	2,24

7.3.4 ZINSLASTQUOTE

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

Berichtsjahr	2022	2021
Zinslastquote $\frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	0,28	0,24

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	2022	2021
Netto-Steuerquote $\frac{\text{Steuererträge - Gewerbesteuerumlage}}{\text{Ordentliche Erträge - Gewerbesteuerumlage}} \times 100$	57,04	54,15

7.4.2 ZUWENDUNGSQUOTE

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

Berichtsjahr	2022	2021
Zuwendungsquote $\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{ordentliche Erträge}} \times 100$	14,77	13,84

7.4.3 PERSONALINTENSITÄT, SACH- UND DIENSTLEISTUNGSINTENSITÄT UND TRANSFERAUFWANDSQUOTE

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

Berichtsjahr	2022	2021
Personalintensität $\frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	22,65	22,58

Entwurf Lagebericht 31.12.2022

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

Berichtsjahr	2022	2021
Sach- und Dienstleistungsintensität $\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	20,35	19,89

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

Berichtsjahr	2022	2021
Transferaufwandsquote $\frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	36,91	38,35

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 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.657.686,57	2.071.876,00	0,00	2.472.105,24	400.229,24	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	463.261,02	553.520,00	0,00	442.966,85	-110.553,15	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.849.609,64	26.187.234,00	0,00	29.533.319,28	3.346.085,28	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.127.110,74	9.120.824,00	0,00	8.903.525,29	-217.298,71	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	66.391.204,78	73.462.257,00	0,00	76.446.843,86	2.984.586,86	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	290.432,25	170.000,00	0,00	366.052,50	196.052,50	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	104.779.305,00	111.565.711,00	0,00	118.164.813,02	6.599.102,02	0,00
11	- Personalaufwendungen	-200.669.690,72	-168.904.388,00	0,00	-222.459.404,34	-53.555.016,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-55.994.583,05	-22.483.400,00	0,00	-92.250.500,64	-69.767.100,64	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.734.569,31	-92.196.747,26	-7.075.012,26	-81.483.962,44	10.712.784,82	-10.663.089,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.404.689,89	-9.241.606,00	0,00	-8.742.445,27	499.160,73	0,00
15	- Transferaufwendungen	-772.088,07	-1.776.222,59	-1.112.811,59	-939.688,23	836.534,36	-1.166.167,96
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.809.521,46	-56.750.135,35	-1.555.530,35	-70.748.741,89	-13.998.606,54	-646.927,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	-403.385.142,50	-351.352.499,20	-9.743.354,20	-476.624.742,81	-125.272.243,61	-12.476.185,40
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-298.605.837,50	-239.786.788,20	-9.743.354,20	-358.459.929,79	-118.673.141,59	-12.476.185,40
19	+ Finanzerträge	1.763.162,70	416.000,00	0,00	1.413.976,77	997.976,77	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-248.676,12	-200.000,00	0,00	-363.436,35	-163.436,35	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.514.486,58	216.000,00	0,00	1.050.540,42	834.540,42	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-297.091.350,92	-239.570.788,20	-9.743.354,20	-357.409.389,37	-117.838.601,17	-12.476.185,40
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-297.091.350,92	-239.570.788,20	-9.743.354,20	-357.409.389,37	-117.838.601,17	-12.476.185,40
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.369.234,68	15.121.632,00	0,00	14.268.423,39	-853.208,61	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	366,31	366,31	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-282.722.116,24	-224.449.156,20	-9.743.354,20	-343.140.599,67	-118.691.443,47	-12.476.185,40

Teilergebnisrechnung

12

Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.529.265,17	1.231.033,00	0,00	2.860.809,66	1.629.776,66	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.720.933,23	77.011.330,00	0,00	76.305.066,99	-706.263,01	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.262.645,65	2.091.860,00	0,00	2.187.777,82	95.917,82	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	486.855,03	1.322.882,00	0,00	1.593.584,98	270.702,98	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.865.649,59	28.439.644,00	0,00	38.270.735,20	9.831.091,20	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	88.865.348,67	110.096.749,00	0,00	121.217.974,65	11.121.225,65	0,00
11	- Personalaufwendungen	-115.145.957,67	-136.066.980,00	0,00	-126.113.249,84	9.953.730,16	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-28.082.500,00	0,00	0,00	28.082.500,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.525.175,80	-34.417.517,74	-83.832,74	-40.725.219,38	-6.307.701,64	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.185.173,06	-6.837.840,00	0,00	-6.325.963,88	511.876,12	0,00
15	- Transferaufwendungen	-35.728,69	-61.000,00	0,00	-72.375,01	-11.375,01	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.826.927,07	-7.653.467,11	-223.699,11	-7.331.775,67	321.691,44	-1.222.231,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-163.718.962,29	-213.119.304,85	-307.531,85	-180.568.583,78	32.550.721,07	-1.222.231,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-74.853.613,62	-103.022.555,85	-307.531,85	-59.350.609,13	43.671.946,72	-1.222.231,00
19	+ Finanzerträge	0,69	0,00	0,00	0,07	0,07	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)	0,69	0,00	0,00	0,07	0,07	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-74.853.612,93	-103.022.555,85	-307.531,85	-59.350.609,06	43.671.946,79	-1.222.231,00
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)	-74.853.612,93	-103.022.555,85	-307.531,85	-59.350.609,06	43.671.946,79	-1.222.231,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.247.913,52	-14.153.949,00	0,00	-14.098.422,18	55.526,82	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-88.101.526,45	-117.176.504,85	-307.531,85	-73.449.031,24	43.727.473,61	-1.222.231,00

Teilergebnisrechnung

21

Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.108.311,89	61.158.959,00	0,00	76.038.644,89	14.879.685,89	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.179.004,19	10.992.657,00	0,00	10.840.157,50	-152.499,50	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.711.434,51	3.732.519,00	0,00	2.880.007,00	-852.512,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	148.102,26	63.100,00	0,00	122.243,62	59.143,62	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.901.792,05	718.769,00	0,00	6.809.120,33	6.090.351,33	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.423.776,41	1.005.500,00	0,00	1.454.242,27	448.742,27	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	77.472.421,31	77.671.504,00	0,00	98.144.415,61	20.472.911,61	0,00
11	- Personalaufwendungen	-38.357.327,22	-40.931.832,00	0,00	-41.969.093,98	-1.037.261,98	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-2.676.300,00	0,00	0,00	2.676.300,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-124.549.654,15	-161.553.402,64	-11.787.006,64	-137.587.812,96	23.965.589,68	-14.700.387,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-32.804.272,01	-40.211.435,00	0,00	-37.894.344,83	2.317.090,17	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.878.591,00	-2.195.635,34	-296.736,34	-2.051.879,53	143.755,81	-259.505,85
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.872.565,91	-22.911.961,43	-3.943.034,43	-12.778.438,32	10.133.523,11	-4.086.591,04
17	= Ordentliche Aufwendungen	-215.462.410,29	-270.480.566,41	-16.026.777,41	-232.281.569,62	38.198.996,79	-19.046.484,31
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-137.989.988,98	-192.809.062,41	-16.026.777,41	-134.137.154,01	58.671.908,40	-19.046.484,31
19	+ Finanzerträge	16.168,56	13.206,00	0,00	10.753,92	-2.452,08	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.140,20	0,00	0,00	-9.863,50	-9.863,50	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	14.028,36	13.206,00	0,00	890,42	-12.315,58	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-137.975.960,62	-192.795.856,41	-16.026.777,41	-134.136.263,59	58.659.592,82	-19.046.484,31
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)	-137.975.960,62	-192.795.856,41	-16.026.777,41	-134.136.263,59	58.659.592,82	-19.046.484,31
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)	-137.975.960,62	-192.795.856,41	-16.026.777,41	-134.136.263,59	58.659.592,82	-19.046.484,31

Teilergebnisrechnung

25

Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.610.265,20	6.587.060,00	0,00	7.077.807,95	490.747,95	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.618.063,59	2.879.700,00	0,00	2.007.901,63	-871.798,37	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.013.038,59	20.907.487,00	0,00	19.318.207,10	-1.589.279,90	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	901.321,17	1.139.500,00	0,00	935.070,20	-204.429,80	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	568.405,07	72.400,00	0,00	976.460,01	904.060,01	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.514,66	0,00	0,00	3.343,36	3.343,36	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	26.716.608,28	31.586.147,00	0,00	30.318.790,25	-1.267.356,75	0,00
11	- Personalaufwendungen	-48.629.153,02	-49.802.069,00	0,00	-51.551.025,25	-1.748.956,25	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.885.200,00	0,00	0,00	1.885.200,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.882.969,54	-28.798.330,65	-2.605.833,65	-27.417.071,13	1.381.259,52	-3.303.622,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.666.174,32	-6.772.461,00	0,00	-7.234.821,49	-462.360,49	0,00
15	- Transferaufwendungen	-80.751.346,24	-80.802.680,00	-2.209.649,00	-76.468.695,37	4.333.984,63	-3.853.879,65
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.797.337,04	-13.158.028,60	-146.564,60	-14.877.086,35	-1.719.057,75	-69.764,12
17	= Ordentliche Aufwendungen	-175.726.980,16	-181.218.769,25	-4.962.047,25	-177.548.699,59	3.670.069,66	-7.227.266,36
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-149.010.371,88	-149.632.622,25	-4.962.047,25	-147.229.909,34	2.402.712,91	-7.227.266,36
19	+ Finanzerträge	35.275,30	0,00	0,00	46.561,36	46.561,36	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)	35.275,30	0,00	0,00	46.561,36	46.561,36	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-148.975.096,58	-149.632.622,25	-4.962.047,25	-147.183.347,98	2.449.274,27	-7.227.266,36
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)	-148.975.096,58	-149.632.622,25	-4.962.047,25	-147.183.347,98	2.449.274,27	-7.227.266,36
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-154.417,75	-106.000,00	0,00	-155.464,17	-49.464,17	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-149.129.514,33	-149.738.622,25	-4.962.047,25	-147.338.812,15	2.399.810,10	-7.227.266,36

Teilergebnisrechnung

31

Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.256.425,15	45.300.511,00	0,00	102.487.621,35	57.187.110,35	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	26.986.758,89	22.602.018,00	0,00	19.868.709,43	-2.733.308,57	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.077.956,30	7.848.200,00	0,00	8.283.622,10	435.422,10	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	404.489,51	676.605,00	0,00	447.683,08	-228.921,92	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	243.776.005,76	243.328.622,00	0,00	246.366.962,46	3.038.340,46	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.886.770,37	3.266.667,00	0,00	14.016.096,95	10.749.429,95	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	332.388.405,98	323.022.623,00	0,00	391.470.695,37	68.448.072,37	0,00
11	- Personalaufwendungen	-57.855.745,16	-62.948.964,00	0,00	-62.912.444,23	36.519,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-9.392.900,00	0,00	0,00	9.392.900,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.622.570,00	-45.003.108,33	-1.039.288,33	-76.778.499,14	-31.775.390,81	-368.437,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.845.215,32	-3.986.113,00	0,00	-3.897.511,53	88.601,47	0,00
15	- Transferaufwendungen	-313.664.210,46	-309.446.639,96	-696.673,96	-322.601.091,21	-13.154.451,25	-1.045.040,51
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-201.763.458,32	-199.138.338,21	-268.866,21	-245.259.924,05	-46.121.585,84	-647.685,67
17	= Ordentliche Aufwendungen	-639.751.199,26	-629.916.063,50	-2.004.828,50	-711.449.470,16	-81.533.406,66	-2.061.164,01
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-307.362.793,28	-306.893.440,50	-2.004.828,50	-319.978.774,79	-13.085.334,29	-2.061.164,01
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)	-307.362.793,28	-306.893.440,50	-2.004.828,50	-319.978.774,79	-13.085.334,29	-2.061.164,01
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)	-307.362.793,28	-306.893.440,50	-2.004.828,50	-319.978.774,79	-13.085.334,29	-2.061.164,01
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)	-307.362.793,28	-306.893.440,50	-2.004.828,50	-319.978.774,79	-13.085.334,29	-2.061.164,01

Teilergebnisrechnung

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.593.478,59	194.227.321,00	0,00	209.408.073,65	15.180.752,65	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	9.292.928,60	5.000.000,00	0,00	6.743.064,78	1.743.064,78	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.797.540,24	24.727.702,00	0,00	23.031.782,22	-1.695.919,78	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.981.667,04	7.405.588,00	0,00	6.170.906,23	-1.234.681,77	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.716.287,69	21.420.862,00	0,00	11.123.971,25	-10.296.890,75	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.719.281,80	1.054.782,00	0,00	8.844.892,88	7.790.110,88	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	245.101.183,96	253.836.255,00	0,00	265.322.691,01	11.486.436,01	0,00
11	- Personalaufwendungen	-125.498.596,35	-134.607.730,00	0,00	-132.312.889,35	2.294.840,65	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-15,30	-3.069.300,00	0,00	0,00	3.069.300,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.422.162,47	-27.771.492,90	-1.165.444,90	-25.820.952,06	1.950.540,84	-1.989.261,03
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.818.759,78	-3.594.500,00	0,00	-3.090.293,25	504.206,75	0,00
15	- Transferaufwendungen	-448.104.780,68	-444.802.752,85	-1.189.618,85	-462.179.621,54	-17.376.868,69	-2.582.634,13
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.153.084,50	-9.961.949,63	-25.139,63	-11.465.956,04	-1.504.006,41	-349.343,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-610.997.399,08	-623.807.725,38	-2.380.203,38	-634.869.712,24	-11.061.986,86	-4.921.238,16
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-365.896.215,12	-369.971.470,38	-2.380.203,38	-369.547.021,23	424.449,15	-4.921.238,16
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)	-365.896.215,12	-369.971.470,38	-2.380.203,38	-369.547.021,23	424.449,15	-4.921.238,16
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)	-365.896.215,12	-369.971.470,38	-2.380.203,38	-369.547.021,23	424.449,15	-4.921.238,16
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)	-365.896.215,12	-369.971.470,38	-2.380.203,38	-369.547.021,23	424.449,15	-4.921.238,16

Teilergebnisrechnung

41

Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.734.187,63	1.533.400,00	0,00	8.626.507,71	7.093.107,71	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.182.257,37	1.834.460,00	0,00	1.331.334,28	-503.125,72	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	333.030,23	280.127,00	0,00	466.177,87	186.050,87	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.450.399,91	997.500,00	0,00	12.465.143,07	11.467.643,07	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	169.422,28	40.000,00	0,00	379.768,34	339.768,34	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	18.869.297,42	4.685.487,00	0,00	23.268.931,27	18.583.444,27	0,00
11	- Personalaufwendungen	-23.397.147,17	-17.242.749,00	0,00	-25.447.688,97	-8.204.939,97	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-888.000,00	0,00	0,00	888.000,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.190.824,53	-4.505.134,00	0,00	-13.553.535,04	-9.048.401,04	-24.072,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-80.251,06	-64.100,00	0,00	-80.755,60	-16.655,60	0,00
15	- Transferaufwendungen	-19.346.626,13	-19.179.555,00	0,00	-19.165.095,00	14.460,00	-179.106,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.237.119,61	-400.160,00	0,00	-1.355.076,46	-954.916,46	-64.500,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	-69.251.968,50	-42.279.698,00	0,00	-59.602.151,07	-17.322.453,07	-267.679,25
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-50.382.671,08	-37.594.211,00	0,00	-36.333.219,80	1.260.991,20	-267.679,25
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)	-50.382.671,08	-37.594.211,00	0,00	-36.333.219,80	1.260.991,20	-267.679,25
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)	-50.382.671,08	-37.594.211,00	0,00	-36.333.219,80	1.260.991,20	-267.679,25
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.714.616,31	5.623.083,00	0,00	5.623.083,20	0,20	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)	-45.668.054,77	-31.971.128,00	0,00	-30.710.136,60	1.260.991,40	-267.679,25

Teilergebnisrechnung

42

Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.791.488,05	2.921.342,00	0,00	2.919.174,36	-2.167,64	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	1.768.996,98	3.013.589,00	0,00	2.782.666,06	-230.922,94	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.719.909,98	2.862.800,00	0,00	8.212.804,13	5.350.004,13	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	18.280.395,01	8.797.731,00	0,00	13.914.644,55	5.116.913,55	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.506.057,78	-4.423.346,00	0,00	-4.749.601,79	-326.255,79	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-292.500,00	0,00	0,00	292.500,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.950.183,56	-16.897.895,39	-1.749.066,39	-15.792.781,62	1.105.113,77	-1.956.208,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.668.399,77	-7.863.696,00	0,00	-7.195.517,61	668.178,39	0,00
15	- Transferaufwendungen	-9.952.297,10	-9.346.164,00	0,00	-10.101.771,09	-755.607,09	-20.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.077.274,69	-3.082.093,00	0,00	-5.106.441,84	-2.024.348,84	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-38.154.212,90	-41.905.694,39	-1.749.066,39	-42.946.113,95	-1.040.419,56	-1.976.208,13
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-19.873.817,89	-33.107.963,39	-1.749.066,39	-29.031.469,40	4.076.493,99	-1.976.208,13
19	+ Finanzerträge	9.801.920,72	2.300.000,00	0,00	5.040.220,12	2.740.220,12	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)	9.801.920,72	2.300.000,00	0,00	5.040.220,12	2.740.220,12	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-10.071.897,17	-30.807.963,39	-1.749.066,39	-23.991.249,28	6.816.714,11	-1.976.208,13
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)	-10.071.897,17	-30.807.963,39	-1.749.066,39	-23.991.249,28	6.816.714,11	-1.976.208,13
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-732.450,88	-770.165,00	0,00	-732.187,19	37.977,81	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-10.804.348,05	-31.578.128,39	-1.749.066,39	-24.723.436,47	6.854.691,92	-1.976.208,13

Teilergebnisrechnung

51 Räuml. Planung und Entw., Geoinformation

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	311.226,79	2.722.546,00	0,00	2.649.494,43	-73.051,57	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	767.667,55	838.118,00	0,00	749.736,52	-88.381,48	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	197.702,74	377.196,00	0,00	307.299,66	-69.896,34	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.422,00	116.250,00	0,00	116.250,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.136.790,58	90.000,00	0,00	2.233.777,72	2.143.777,72	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	2.528.809,66	4.144.110,00	0,00	6.056.558,33	1.912.448,33	0,00
11	- Personalaufwendungen	-22.439.716,35	-23.112.919,00	0,00	-23.990.152,25	-877.233,25	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-3.717.900,00	0,00	0,00	3.717.900,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.795.604,60	-9.038.819,62	-3.457.971,62	-3.769.221,46	5.269.598,16	-2.775.232,58
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-166.756,54	-252.848,00	0,00	-175.378,04	77.469,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.592.661,51	-2.709.010,00	0,00	-1.608.887,86	1.100.122,14	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-807.151,75	-935.793,00	-90.814,00	-1.409.136,06	-473.343,06	-156.117,87
17	= Ordentliche Aufwendungen	-27.801.890,75	-39.767.289,62	-3.548.785,62	-30.952.775,67	8.814.513,95	-2.931.350,45
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-25.273.081,09	-35.623.179,62	-3.548.785,62	-24.896.217,34	10.726.962,28	-2.931.350,45
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-9.424,41	-100.000,00	0,00	-140.134,38	-40.134,38	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-9.424,41	-100.000,00	0,00	-140.134,38	-40.134,38	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-25.282.505,50	-35.723.179,62	-3.548.785,62	-25.036.351,72	10.686.827,90	-2.931.350,45
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-25.282.505,50	-35.723.179,62	-3.548.785,62	-25.036.351,72	10.686.827,90	-2.931.350,45
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.738,00	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)	-25.280.767,50	-35.628.829,62	-3.548.785,62	-25.036.351,72	10.592.477,90	-2.931.350,45

Teilergebnisrechnung

52

Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.895,20	71.887,00	0,00	67.868,69	-4.018,31	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.729.052,82	13.326.357,00	0,00	13.912.477,04	586.120,04	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.012,90	98.501,00	0,00	181.047,60	82.546,60	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	209.603,57	315.500,00	0,00	292.462,38	-23.037,62	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	14.094.564,49	13.812.245,00	0,00	14.453.855,71	641.610,71	0,00
11	- Personalaufwendungen	-11.387.891,07	-12.691.625,00	0,00	-12.740.592,16	-48.967,16	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-2.184.600,00	0,00	0,00	2.184.600,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.192.205,15	-1.056.514,25	-99.217,25	-1.106.674,67	-50.160,42	-75.507,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.163,07	-12.600,00	0,00	-12.714,11	-114,11	0,00
15	- Transferaufwendungen	-693.587,36	-1.337.349,27	-7.926,27	-378.074,09	959.275,18	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-235.929,83	-411.009,00	0,00	-256.176,15	154.832,85	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-13.521.776,48	-17.693.697,52	-107.143,52	-14.494.231,18	3.199.466,34	-75.507,35
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	572.788,01	-3.881.452,52	-107.143,52	-40.375,47	3.841.077,05	-75.507,35
19	+ Finanzerträge	257.048,03	290.000,00	0,00	238.552,93	-51.447,07	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)	257.048,03	290.000,00	0,00	238.552,93	-51.447,07	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	829.836,04	-3.591.452,52	-107.143,52	198.177,46	3.789.629,98	-75.507,35
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)	829.836,04	-3.591.452,52	-107.143,52	198.177,46	3.789.629,98	-75.507,35
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)	829.836,04	-3.591.452,52	-107.143,52	198.177,46	3.789.629,98	-75.507,35

Teilergebnisrechnung

53

Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.731,07	600,00	0,00	859.666,93	859.066,93	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.352.006,23	94.047.605,00	0,00	92.493.837,22	-1.553.767,78	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.090.220,48	7.150.480,00	0,00	10.425.696,25	3.275.216,25	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	49.586.769,12	48.853.651,00	0,00	48.337.460,30	-516.190,70	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	64.642,50	0,00	0,00	80.898,75	80.898,75	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	153.109.369,40	150.052.336,00	0,00	152.197.559,45	2.145.223,45	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.681.020,69	-1.801.676,00	0,00	-1.868.326,04	-66.650,04	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-130.600,00	0,00	0,00	130.600,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-97.935.730,84	-99.072.528,05	-37.549,05	-100.937.321,67	-1.864.793,62	-496.183,56
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-129.851,93	-19.286,00	0,00	-191.699,48	-172.413,48	0,00
15	- Transferaufwendungen	-82.566,20	-117.400,00	0,00	-92.400,00	25.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-678.327,87	-1.614.417,73	-96.943,73	-4.091.711,38	-2.477.293,65	-292.276,54
17	= Ordentliche Aufwendungen	-100.507.497,53	-102.755.907,78	-134.492,78	-107.181.458,57	-4.425.550,79	-788.460,10
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	52.601.871,87	47.296.428,22	-134.492,78	45.016.100,88	-2.280.327,34	-788.460,10
19	+ Finanzerträge	3.500.000,00	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)	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	0,00	-3.500.000,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	56.101.871,87	50.796.428,22	-134.492,78	45.016.100,88	-5.780.327,34	-788.460,10
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)	56.101.871,87	50.796.428,22	-134.492,78	45.016.100,88	-5.780.327,34	-788.460,10
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.391.800,71	-2.983.341,00	0,00	-2.947.510,43	35.830,57	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	53.710.071,16	47.813.087,22	-134.492,78	42.068.590,45	-5.744.496,77	-788.460,10

Teilergebnisrechnung

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./ Fortgeschriebener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.187.903,50	68.658.469,00	0,00	68.162.605,82	-495.863,18	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.178.436,43	49.078.425,00	0,00	47.862.249,90	-1.216.175,10	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.092.706,99	6.583.943,00	0,00	5.545.897,76	-1.038.045,24	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.833.372,39	1.432.640,00	0,00	3.157.820,96	1.725.180,96	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.019.455,35	17.778.710,00	0,00	17.257.057,95	-521.652,05	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.237.030,36	2.839.113,00	0,00	2.190.218,18	-648.894,82	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	148.548.905,02	146.371.300,00	0,00	144.175.850,57	-2.195.449,43	0,00
11	- Personalaufwendungen	-23.982.939,66	-28.183.354,00	0,00	-26.302.563,85	1.880.790,15	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.974.100,00	0,00	0,00	1.974.100,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-101.202.287,40	-107.137.078,27	-1.785.298,27	-130.055.993,04	-22.918.914,77	-3.221.380,73
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-89.790.777,65	-93.181.064,00	0,00	-90.873.477,53	2.307.586,47	0,00
15	- Transferaufwendungen	-12.700.507,43	-18.305.643,00	0,00	-9.527.421,40	8.778.221,60	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.063.723,74	-7.217.243,96	-169.942,96	-5.839.531,56	1.377.712,40	-2.234.797,87
17	= Ordentliche Aufwendungen	-236.740.235,88	-255.998.483,23	-1.955.241,23	-262.598.987,38	-6.600.504,15	-5.456.178,60
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-88.191.330,86	-109.627.183,23	-1.955.241,23	-118.423.136,81	-8.795.953,58	-5.456.178,60
19	+ Finanzerträge	417.650,00	0,00	0,00	434.664,07	434.664,07	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)	417.650,00	0,00	0,00	434.664,07	434.664,07	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-87.773.680,86	-109.627.183,23	-1.955.241,23	-117.988.472,74	-8.361.289,51	-5.456.178,60
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)	-87.773.680,86	-109.627.183,23	-1.955.241,23	-117.988.472,74	-8.361.289,51	-5.456.178,60
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.620.579,69	-1.551.918,00	0,00	-1.531.860,79	20.057,21	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-89.394.260,55	-111.179.101,23	-1.955.241,23	-119.520.333,53	-8.341.232,30	-5.456.178,60

Teilergebnisrechnung

55

Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.430.080,99	2.171.918,00	0,00	2.035.042,29	-136.875,71	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.145.084,14	13.358.202,00	0,00	14.172.485,46	814.283,46	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.876.100,43	3.546.458,00	0,00	3.105.001,48	-441.456,52	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.023.330,32	511.000,00	0,00	511.834,86	834,86	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.585.916,33	228.991,00	0,00	1.611.577,38	1.382.586,38	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	479.122,43	198.200,00	0,00	498.871,74	300.671,74	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	26.539.634,64	20.014.769,00	0,00	21.934.813,21	1.920.044,21	0,00
11	- Personalaufwendungen	-33.579.281,00	-32.956.011,00	0,00	-35.680.698,45	-2.724.687,45	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-963.300,00	0,00	0,00	963.300,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.466.451,37	-26.313.122,19	-239.152,19	-24.578.717,73	1.734.404,46	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.913.052,23	-5.389.265,00	0,00	-5.411.380,52	-22.115,52	0,00
15	- Transferaufwendungen	-83.658,10	-123.067,00	0,00	-98.033,12	25.033,88	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.233.522,43	-9.410.398,63	-3.211.624,63	-5.237.322,97	4.173.075,66	-507.243,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	-67.275.965,13	-75.155.163,82	-3.450.776,82	-71.006.152,79	4.149.011,03	-507.243,88
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-40.736.330,49	-55.140.394,82	-3.450.776,82	-49.071.339,58	6.069.055,24	-507.243,88
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	83,50	83,50	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	83,50	83,50	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-40.736.330,49	-55.140.394,82	-3.450.776,82	-49.071.256,08	6.069.138,74	-507.243,88
23	+ Außerordentliche Erträge	500.000,00	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)	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-40.236.330,49	-55.140.394,82	-3.450.776,82	-49.071.256,08	6.069.138,74	-507.243,88
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.475.050,00	5.030.050,00	0,00	5.030.050,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.774.525,55	-7.009.317,00	0,00	-6.896.695,91	112.621,09	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-42.535.806,04	-57.119.661,82	-3.450.776,82	-50.937.901,99	6.181.759,83	-507.243,88

Teilergebnisrechnung

56

Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.802.560,73	13.482.756,00	0,00	1.660.758,50	-11.821.997,50	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	266.930,25	285.500,00	0,00	276.168,48	-9.331,52	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.494,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.084,68	0,00	0,00	4.207,83	4.207,83	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	411.931,30	4.977.593,00	0,00	244.571,99	-4.733.021,01	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	2.487.001,72	18.745.849,00	0,00	2.185.706,80	-16.560.142,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	-8.518.432,07	-7.974.378,00	0,00	-9.106.574,48	-1.132.196,48	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-539.700,00	0,00	0,00	539.700,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.951.338,30	-72.901.917,00	-55.000,00	-1.049.763,60	71.852.153,40	-25.989.742,81
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.199.397,29	-1.627.000,00	0,00	-1.360.559,20	266.440,80	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.216.748,83	-2.295.898,18	-1.068.981,18	-4.588.985,04	-2.293.086,86	-5.927.335,09
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-152.572,85	-129.291,00	0,00	-154.492,39	-25.201,39	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.038.489,34	-85.468.184,18	-1.123.981,18	-16.260.374,71	69.207.809,47	-31.917.077,90
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-17.551.487,62	-66.722.335,18	-1.123.981,18	-14.074.667,91	52.647.667,27	-31.917.077,90
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)	-17.551.487,62	-66.722.335,18	-1.123.981,18	-14.074.667,91	52.647.667,27	-31.917.077,90
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-17.551.487,62	-66.722.335,18	-1.123.981,18	-14.074.667,91	52.647.667,27	-31.917.077,90
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)	-17.551.487,62	-66.722.335,18	-1.123.981,18	-14.074.667,91	52.647.667,27	-31.917.077,90

Teilergebnisrechnung

57

Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
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	4.807,33	7,33	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	672,27	672,27	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.495.201,26	13.981.655,00	0,00	16.119.204,39	2.137.549,39	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.437,35	86.277,00	0,00	13.709,92	-72.567,08	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	222.538,81	5.000,00	0,00	556.495,56	551.495,56	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	1.912,50	1.912,50	0,00
9	+ Bestandsveränderungen (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.738.984,75	14.077.732,00	0,00	16.696.801,97	2.619.069,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.782.496,13	-3.314.982,00	0,00	-4.120.982,11	-806.000,11	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-133.100,00	0,00	0,00	133.100,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.132.926,69	-18.133.352,00	0,00	-21.336.532,60	-3.203.180,60	-672.300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.308.703,07	-2.405.392,00	0,00	-2.331.885,21	73.506,79	0,00
15	- Transferaufwendungen	-9.020.415,48	-13.664.530,00	0,00	-9.435.964,80	4.228.565,20	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.093.968,12	-4.655.416,34	-107.767,34	-10.682.146,67	-6.026.730,33	-131.159,72
17	= Ordentliche Aufwendungen	-39.338.509,49	-42.306.772,34	-107.767,34	-47.907.511,39	-5.600.739,05	-803.459,72
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-29.599.524,74	-28.229.040,34	-107.767,34	-31.210.709,42	-2.981.669,08	-803.459,72
19	+ Finanzerträge	14.502.173,69	9.000.000,00	0,00	20.860.998,46	11.860.998,46	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)	14.502.173,69	9.000.000,00	0,00	20.860.998,46	11.860.998,46	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-15.097.351,05	-19.229.040,34	-107.767,34	-10.349.710,96	8.879.329,38	-803.459,72
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)	-15.097.351,05	-19.229.040,34	-107.767,34	-10.349.710,96	8.879.329,38	-803.459,72
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-860.764,82	-1.347.133,00	0,00	-612.487,51	734.645,49	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-15.958.115,87	-20.576.173,34	-107.767,34	-10.962.198,47	9.613.974,87	-803.459,72

Teilergebnisrechnung

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./ Fortgeschriebener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.696.531.161,91	1.675.818.000,00	0,00	2.032.499.089,44	356.681.089,44	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.573.715,77	35.853.000,00	0,00	27.727.915,50	-8.125.084,50	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	9.546.404,35	28.172.251,00	0,00	8.245.550,56	-19.926.700,44	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	1.797.651.282,03	1.739.843.251,00	0,00	2.068.472.555,50	328.629.304,50	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	-319.776.374,34	-329.045.000,00	0,00	-353.746.687,44	-24.701.687,44	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.165.279,04	-18.903.000,00	0,00	-29.377.781,05	-10.474.781,05	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-362.941.653,38	-347.948.000,00	0,00	-383.124.468,49	-35.176.468,49	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.434.709.628,65	1.391.895.251,00	0,00	1.685.348.087,01	293.452.836,01	0,00
19	+ Finanzerträge	232.083,25	50.000,00	0,00	207.652,12	157.652,12	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-7.368.641,10	-9.976.408,00	0,00	-9.040.272,38	936.135,62	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-7.136.557,85	-9.926.408,00	0,00	-8.832.620,26	1.093.787,74	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.427.573.070,80	1.381.968.843,00	0,00	1.676.515.466,75	294.546.623,75	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	133.510.999,50	107.391.253,00	0,00	35.647.566,45	-71.743.686,55	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	133.510.999,50	107.391.253,00	0,00	35.647.566,45	-71.743.686,55	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	1.561.084.070,30	1.489.360.096,00	0,00	1.712.163.033,20	222.802.937,20	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.221.813,93	2.052.708,00	0,00	2.052.705,28	-2,72	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)	1.563.305.884,23	1.491.412.804,00	0,00	1.714.215.738,48	222.802.934,48	0,00

Teilergebnisrechnung

70

Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.500,00	80.000,00	0,00	109.440,13	29.440,13	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	29.585,21	51.400,00	0,00	16.400,00	-35.000,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	389.668,28	419,00	0,00	293.714,88	293.295,88	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	530.753,49	131.819,00	0,00	419.555,01	287.736,01	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	-125.515,64	-84.264,00	0,00	-18.823,21	65.440,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-27.845,10	-16.322,00	0,00	-27.104,71	-10.782,71	0,00
15	- Transferaufwendungen	-58.121,73	-162.790,00	0,00	-93.641,47	69.148,53	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-633.436,05	-77.331,00	0,00	-243.641,60	-166.310,60	-1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-844.918,52	-340.707,00	0,00	-383.210,99	-42.503,99	-1.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-314.165,03	-208.888,00	0,00	36.344,02	245.232,02	-1.000,00
19	+ Finanzerträge	324.926,69	208.268,00	0,00	240.415,32	32.147,32	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-8.918,49	0,00	0,00	-17.402,01	-17.402,01	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	316.008,20	208.268,00	0,00	223.013,31	14.745,31	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.843,17	-620,00	0,00	259.357,33	259.977,33	-1.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	1.843,17	-620,00	0,00	259.357,33	259.977,33	-1.000,00
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)	1.843,17	-620,00	0,00	259.357,33	259.977,33	-1.000,00

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 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	111.681,39	2.246.229,00	0,00	2.251.815,04	5.586,04	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	66.442.427,80	57.420.676,00	0,00	63.401.747,37	5.981.071,37	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	102.475,65	230.000,00	0,00	174.566,04	-55.433,96	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66.656.584,84	59.896.905,00	0,00	65.828.128,45	5.931.223,45	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.338.228,94	-2.344.483,18	-104.428,18	-2.610.650,25	-266.167,07	-514.694,50
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.118.977,63	-16.797.623,37	-9.523.761,37	-14.977.958,56	1.819.664,81	-8.762.104,40
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.735.682,17	-3.712.907,59	-2.464.123,59	-3.551.879,77	161.027,82	-903.704,14
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.990,00	-30.000,00	0,00	-5.900,00	24.100,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.196.878,74	-22.885.014,14	-12.092.313,14	-21.146.388,58	1.738.625,56	-10.180.503,04
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	26.459.706,10	37.011.890,86	-12.092.313,14	44.681.739,87	7.669.849,01	-10.180.503,04

Teilfinanzrechnung

12

Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	938.067,55	770.000,00	0,00	1.005.119,16	235.119,16	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	236.452,52	30.000,00	0,00	11.460,82	-18.539,18	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.174.520,07	800.000,00	0,00	1.016.579,98	216.579,98	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	-1.982,65	-5.591,10	-5.591,10	0,00	5.591,10	-6.305,22
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.269.128,49	-19.653.364,55	-1.049.664,55	-10.145.357,19	9.508.007,36	-6.274.805,00
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	-5.271.111,14	-19.658.955,65	-1.055.255,65	-10.145.357,19	9.513.598,46	-6.281.110,22
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.096.591,07	-18.858.955,65	-1.055.255,65	-9.128.777,21	9.730.178,44	-6.281.110,22

Teilfinanzrechnung

21

Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	51.662,21	9.495.100,00	0,00	310.639,10	-9.184.460,90	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.412,38	0,00	0,00	15.880,00	15.880,00	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	1.293.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	67.554,60	0,00	0,00	72.969,24	72.969,24	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.413.629,19	9.495.100,00	0,00	399.488,34	-9.095.611,66	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.118.504,21	-350.000,00	-350.000,00	-2.047.790,92	-1.697.790,92	-1.251.631,97
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-77.191.711,75	-191.160.149,42	-62.723.987,42	-133.059.000,71	58.101.148,71	-54.673.850,88
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.063.953,22	-28.875.582,63	-11.120.963,63	-15.544.111,58	13.331.471,05	-3.444.033,16
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	-4.204,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-92.378.373,29	-220.385.732,05	-74.194.951,05	-150.650.903,21	69.734.828,84	-59.369.516,01
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-90.964.744,10	-210.890.632,05	-74.194.951,05	-150.251.414,87	60.639.217,18	-59.369.516,01

Teilfinanzrechnung

25

Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.312.200,96	150.000,00	0,00	1.833.214,51	1.683.214,51	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	400.012,40	0,00	0,00	417,79	417,79	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	1.712.213,36	150.000,00	0,00	1.833.632,30	1.683.632,30	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	-12.872,50	-12.872,50	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.208.985,63	-9.453.041,99	-4.539.978,99	-4.576.079,97	4.876.962,02	-4.449.837,76
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.972.056,26	-13.593.095,25	-6.423.788,25	-4.511.753,08	9.081.342,17	-8.807.270,51
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-6.500.000,00	-23.800.000,00	-12.100.000,00	-12.000.000,00	11.800.000,00	-11.800.000,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.681.041,89	-46.846.137,24	-23.063.767,24	-21.100.705,55	25.745.431,69	-25.057.108,27
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.968.828,53	-46.696.137,24	-23.063.767,24	-19.267.073,25	27.429.063,99	-25.057.108,27

Teilfinanzrechnung

31

Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
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	-3.006.097,28	-2.501.945,85	-2.501.945,85	-1.829.870,05	672.075,80	-1.005.509,98
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-138.226,42	-374.663,47	-213.243,47	-952.348,27	-577.684,80	-122.053,71
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	-3.144.323,70	-2.919.247,92	-2.757.827,92	-2.782.218,32	137.029,60	-1.170.202,29
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.144.323,70	-2.919.246,92	-2.757.827,92	-2.782.218,32	137.028,60	-1.170.202,29

Teilfinanzrechnung

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.379.731,63	13.020.189,00	0,00	9.958.548,75	-3.061.640,25	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	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	678.261,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	36.448,53	0,00	0,00	6.838,31	6.838,31	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.094.442,03	13.020.189,00	0,00	9.965.537,06	-3.054.651,94	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-358.416,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.043.715,81	-24.692.474,53	-5.946.096,53	-15.585.135,14	9.107.339,39	-2.909.408,19
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.279.578,81	-2.507.555,87	-936.184,87	-1.937.312,35	570.243,52	-1.031.743,36
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-9.728.861,24	-19.368.442,71	-1.762.763,71	-5.654.179,72	13.714.262,99	-2.719.874,69
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-40.873,38	0,00	0,00	-24.054,24	-24.054,24	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.451.445,76	-46.568.473,11	-8.645.045,11	-23.200.681,45	23.367.791,66	-6.661.026,24
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.357.003,73	-33.548.284,11	-8.645.045,11	-13.235.144,39	20.313.139,72	-6.661.026,24

Teilfinanzrechnung

41

Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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	-198.018,77	-97.231,96	-1.231,96	-71.031,20	26.200,76	-30.726,92
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	-219.281,00	0,00	-146.187,00	73.094,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-198.018,77	-316.512,96	-1.231,96	-217.218,20	99.294,76	-30.726,92
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-198.018,77	-316.512,96	-1.231,96	-217.218,20	99.294,76	-30.726,92

Teilfinanzrechnung

42

Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.475,84	156.893,00	0,00	226.022,33	69.129,33	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	560,00	3.200.000,00	0,00	357,00	-3.199.643,00	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	18.620,22	14.370,00	0,00	3.000,00	-11.370,00	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.656,06	3.371.263,00	0,00	229.379,33	-3.141.883,67	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	-44.033,86	-44.033,86	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.064.203,01	-9.261.171,63	-6.190.394,63	-5.788.453,39	3.472.718,24	-4.792.381,95
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-400.883,34	-506.001,00	-205.500,00	-578.704,66	-72.703,66	-233.358,15
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-4.598.991,20	-26.890.027,63	-2.635.221,63	-8.664.376,00	18.225.651,63	-13.588.202,76
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	-350.000,00	-350.000,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.064.077,55	-36.657.200,26	-9.031.116,26	-15.425.567,91	21.231.632,35	-18.613.942,86
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.016.421,49	-33.285.937,26	-9.031.116,26	-15.196.188,58	18.089.748,68	-18.613.942,86

Teilfinanzrechnung

51 Räuml. Planung und Entw., Geoinformation

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.507.889,55	6.965.725,00	0,00	2.210.180,09	-4.755.544,91	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	426.295,00	545.200,00	0,00	36.360,00	-508.840,00	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	-38.105,89	0,00	0,00	556.500,70	556.500,70	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.896.078,66	7.519.925,00	0,00	2.803.040,79	-4.716.884,21	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-495.458,24	-1.801.438,00	0,00	-427.794,72	1.373.643,28	-696,40
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-472.882,86	-10.985.295,41	-4.898.128,41	-349.613,47	10.635.681,94	-6.302.019,80
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-195.795,39	-316.096,92	-2.136,92	-77.845,82	238.251,10	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	-2.351.836,92	-2.351.836,92	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.164.136,49	-13.102.830,33	-4.900.265,33	-3.207.090,93	9.895.739,40	-6.302.716,20
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	731.942,17	-5.582.905,33	-4.900.265,33	-404.050,14	5.178.855,19	-6.302.716,20

Teilfinanzrechnung

52

Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.667.339,87	1.400.000,00	0,00	1.377.862,23	-22.137,77	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.667.339,87	1.400.000,00	0,00	1.377.862,23	-22.137,77	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	-12.106,78	-15.000,00	0,00	-4.001,43	10.998,57	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-386.000,00	0,00	-13.500,00	372.500,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-24.000,00	-1.680.000,00	0,00	0,00	1.680.000,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-36.106,78	-2.081.000,00	0,00	-17.501,43	2.063.498,57	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.631.233,09	-681.000,00	0,00	1.360.360,80	2.041.360,80	0,00

Teilfinanzrechnung

53

Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-107.930,02	-382.386,17	-265.386,17	-235.071,06	147.315,11	-157.011,70
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.649,77	-3.000,00	0,00	-99.926,24	-96.926,24	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	-110.579,79	-385.386,17	-265.386,17	-334.997,30	50.388,87	-157.011,70
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-110.579,79	-385.386,17	-265.386,17	-334.997,30	50.388,87	-157.011,70

Teilfinanzrechnung

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./ Fortgeschriebener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.247.984,84	92.808.682,00	0,00	67.298.088,51	-25.510.593,49	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.752.301,49	500.000,00	0,00	308.023,10	-191.976,90	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	2.123.889,71	6.100.000,00	0,00	1.986.739,09	-4.113.260,91	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.228.298,13	3.962.408,00	0,00	220.338,91	-3.742.069,09	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	56.352.474,17	103.371.090,00	0,00	69.813.189,61	-33.557.900,39	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-846.567,21	-2.313.300,00	-288.300,00	-148.163,78	2.165.136,22	-529.632,80
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-104.391.529,24	-203.296.201,25	-20.499.922,25	-75.963.054,50	127.333.146,75	-38.765.574,83
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-832.298,04	-1.823.156,37	-251.764,37	-365.044,27	1.458.112,10	-244.759,90
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-47.007,03	-7.770.654,18	-1.661.291,18	-165.777,23	7.604.876,95	-767.987,81
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-106.117.401,52	-215.203.311,80	-22.701.277,80	-76.642.039,78	138.561.272,02	-40.307.955,34
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-49.764.927,35	-111.832.221,80	-22.701.277,80	-6.828.850,17	105.003.371,63	-40.307.955,34

Teilfinanzrechnung

55 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	692.385,30	2.650.414,00	0,00	1.048.947,22	-1.601.466,78	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	442.345,54	64.500,00	0,00	148.424,01	83.924,01	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	704.433,96	143.317,00	0,00	1.271.188,90	1.127.871,90	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	219.735,00	219.697,00	0,00	219.735,00	38,00	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.058.899,80	3.077.928,00	0,00	2.688.295,13	-389.632,87	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.459.366,76	-1.454.143,54	-883.832,54	-234.625,16	1.219.518,38	-912.576,23
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.811.100,34	-4.121.888,98	-347.631,98	-1.927.930,79	2.193.958,19	-40.215,56
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.008.517,07	-11.850.434,38	-3.345.081,38	-6.141.050,90	5.709.383,48	-1.202.298,92
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.278.984,17	-17.426.466,90	-4.576.545,90	-8.303.606,85	9.122.860,05	-2.155.090,71
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.220.084,37	-14.348.538,90	-4.576.545,90	-5.615.311,72	8.733.227,18	-2.155.090,71

Teilfinanzrechnung

56

Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
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	-3.373,65	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	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.192.900,69	-2.003.953,49	-635.297,49	-620.427,13	1.383.526,36	-284.275,49
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-65.000,00	-497.873,45	-497.873,45	-447.921,11	49.952,34	-357.298,51
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	-10.823,66	-10.823,66	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.261.274,34	-3.201.826,94	-1.133.170,94	-1.079.171,90	2.122.655,04	-641.574,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.261.274,34	-2.871.826,94	-1.133.170,94	-1.079.171,90	1.792.655,04	-641.574,00

Teilfinanzrechnung

57

Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
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	574.400,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	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	574.400,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	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	-859.629,36	-2.830.896,38	-39.995,38	-984.314,02	1.846.582,36	-138.245,64
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-27.056,08	-285.914,27	-1.700,27	-212.301,29	73.612,98	-49.346,73
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-8.725.000,00	0,00	0,00	8.725.000,00	-3.377.881,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-886.685,44	-11.841.810,65	-41.695,65	-1.196.615,31	10.645.195,34	-3.565.473,37
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-312.285,44	-11.841.810,65	-41.695,65	-196.615,31	11.645.195,34	-3.565.473,37

Teilfinanzrechnung

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	55.570.793,78	57.623.000,00	0,00	57.624.456,15	1.456,15	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	155.000,00	155.000,00	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	55.570.793,78	57.623.000,00	0,00	57.779.456,15	156.456,15	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	55.570.793,78	57.623.000,00	0,00	57.779.456,15	156.456,15	0,00

Teilfinanzrechnung

70

Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr 2021	Jahresergebnis 2022	Jahresergebnis ./. Fortgeschrie- bener Ansatz Vergleich 2022	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr 2023
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	606.000,00	606.000,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	157.500,00	157.500,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.945.437,57	0,00	0,00	1.876.698,77	1.876.698,77	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	17.500,00	0,00	0,00	167.500,00	167.500,00	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.962.937,57	0,00	0,00	2.807.698,77	2.807.698,77	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	-15.034,00	0,00	-6.257,25	8.776,75	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.206.516,78	0,00	0,00	-2.715.025,37	-2.715.025,37	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.406.516,78	-15.034,00	0,00	-2.721.282,62	-2.706.248,62	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.443.579,21	-15.034,00	0,00	86.416,15	101.450,15	0,00

SONDERHAUSHALTE

ANTON UND KATHARINA KIPPENBERG-STIFTUNG

DR. GÜNTER LONTZEN STIFTUNG

DR. JÜRGEN TRAUTVETTER UND DR. HERMANN

BRÜCKNER STIFTUNG

GISELA UND DIETER SCHNELLE STIFTUNG

Schlussbilanz 31.12.2022
(Angaben in Euro)

Aktiva		Passiva	
1 ANLAGEVERMÖGEN	56.737.702,75	1 EIGENKAPITAL	50.951.377,94
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	davon Allgemeine Rücklage	50.856.817,28
1.2 Sachanlagen	56.737.702,75	davon Jahresüberschuss	94.560,66
1.3 Finanzanlagen	0,00	2 SONDERPOSTEN	6.117.351,85
2 UMLAUFVERMÖGEN	331.095,42	3 RÜCKSTELLUNGEN	0,00
3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00	4 VERBINDLICHKEITEN	68,38
		5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00
SUMME AKTIVA	57.068.798,17	SUMME PASSIVA	57.068.798,17

Ergebnisrechnung 31.12.2022 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		Vergleich 2022 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz	
	2021	2022	2022	
= Ordentliche Erträge	181.906,16	62.844,00	225.631,05	162.787,05
= Ordentliche Aufwendungen	121.926,96	-192.062,21	131.070,39	323.132,60
= Ordentliches Ergebnis	59.979,20	-129.218,21	94.560,66	223.778,87
+ 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	59.979,20	-129.218,21	94.560,66	223.778,87
+ 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	59.979,20	-129.218,21	94.560,66	223.778,87

Finanzrechnung 31.12.2022 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		Vergleich 2022 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz	
	2021	2022	2022	
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.060,32	62.844,00	312.397,24	249.553,24
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.971,60	-191.171,68	121.937,64	313.109,32
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.911,28	-128.327,68	190.459,60	318.787,28
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	112.321,72	81.000,00	0,00	-81.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.461,98	-285.810,01	93.114,54	378.924,55
= Saldo aus Investitionstätigkeit	37.859,74	-204.810,01	-93.114,54	111.695,47
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	948,46	-333.137,69	97.345,06	430.482,75
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	948,46	-333.137,69	97.345,06	430.482,75
+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	203.156,53	36.685,00	204.104,99	167.419,99
= Liquide Mittel	204.104,99	-296.452,69	301.450,05	597.902,74

Schlussbilanz 31.12.2022
 (Angaben in Euro)

Aktiva		Passiva	
1 ANLAGEVERMÖGEN	2.878.670,87	1 EIGENKAPITAL	3.316.243,99
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	davon Allgemeine Rücklage	2.472.774,13
1.2 Sachanlagen	36.683,00	davon freie Rücklage	369.899,47
1.3 Finanzanlagen	2.841.987,87	davon zweckgebundene Rücklage	362.650,64
2 UMLAUFVERMÖGEN	437.573,12	davon Jahresüberschuss	110.919,75
3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00	2 SONDERPOSTEN	0,00
		3 RÜCKSTELLUNGEN	0,00
		4 VERBINDLICHKEITEN	0,00
		5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00
SUMME AKTIVA	3.316.243,99	SUMME PASSIVA	3.316.243,99

Ergebnisrechnung 31.12.2022 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		fortgeschriebener Haushaltsansatz	Jahresergebnis		Vergleich 2022 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2021	2022	2022	2022		
= Ordentliche Erträge	192.506,65	0,00		75.482,17	75.482,17	
= Ordentliche Aufwendungen	80.746,02	47.600,00		8.286,59	-39.313,41	
= Ordentliches Ergebnis	111.760,63	-47.600,00		67.195,58	114.795,58	
+ Finanzerträge	29.277,29	47.600,00		49.115,38	1.515,38	
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.332,53	0,00		5.391,21	5.391,21	
= Finanzergebnis	26.944,76	47.600,00		43.724,17	-3.875,83	
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	138.705,39	0,00		110.919,75	110.919,75	
+ 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	138.705,39	0,00		110.919,75	110.919,75	

Finanzrechnung 31.12.2022 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		fortgeschriebener Haushaltsansatz	Jahresergebnis		Vergleich 2022 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2021	2022	2022	2022		
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.380,53	47.600,00		51.944,75	4.344,75	
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.927,63	14.436,00		5.474,51	-8.961,49	
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.547,10	33.164,00		46.470,24	13.306,24	
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.150.774,05	0,00		724.827,55	724.827,55	
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.339.212,79	10.300,00		1.034.049,49	1.023.749,49	
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-188.438,74	-10.300,00		-309.221,94	-298.921,94	
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-225.985,84	22.864,00		-262.751,70	-285.615,70	
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-225.985,84	22.864,00		-262.751,70	-285.615,70	
+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	904.739,54	678.753,70		678.753,70	0,00	
= Liquide Mittel	678.753,70	701.617,70		416.002,00	-285.615,70	

Schlussbilanz 31.12.2022
(Angaben in Euro)

Aktiva		Passiva	
1 ANLAGEVERMÖGEN	334.741,51	1 EIGENKAPITAL	403.541,28
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	davon Allgemeine Rücklage	379.678,23
1.2 Sachanlagen	14.678,23	davon freie Rücklage	4.451,30
1.3 Finanzanlagen	320.063,28	davon zweckgebundene Rücklage	1.904,27
2 UMLAUFVERMÖGEN	68.802,32	davon Jahresüberschuss	17.507,48
3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00	2 SONDERPOSTEN	0,00
		3 RÜCKSTELLUNGEN	0,00
		4 VERBINDLICHKEITEN	2,55
		5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00
SUMME AKTIVA	403.543,83	SUMME PASSIVA	403.543,83

Ergebnisrechnung 31.12.2022 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		fortgeschriebener Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Vergleich 2022 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2021	2022	2022	2022	
= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	4.083,30	1.830,00	1.830,00	6.495,85	4.665,85
= Ordentliches Ergebnis	-4.083,30	-1.830,00	-1.830,00	-6.495,85	-4.665,85
+ Finanzerträge	3.095,95	1.830,00	1.830,00	24.003,33	22.173,33
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzergebnis	3.095,95	1.830,00	1.830,00	24.003,33	22.173,33
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-987,35	0,00	0,00	17.507,48	17.507,48
+ 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	-987,35	0,00	0,00	17.507,48	17.507,48

Finanzrechnung 31.12.2022 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		fortgeschriebener Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Vergleich 2022 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2021	2022	2022	2022	
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.879,35	1.830,00	1.830,00	23.490,92	21.660,92
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.083,30	1.330,00	1.330,00	6.493,30	5.163,30
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.203,95	500,00	500,00	16.997,62	16.497,62
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	164.138,25	164.138,25
= Saldo aus Investitionstätigkeit	55.000,00	0,00	0,00	-164.138,25	-164.138,25
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	53.796,05	0,00	0,00	-147.140,63	-147.140,63
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	53.796,05	500,00	500,00	-147.140,63	-147.640,63
+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	160.101,47	213.897,52	213.897,52	213.897,52	0,00
= Liquide Mittel	213.897,52	214.397,52	214.397,52	66.756,89	-147.640,63

Schlussbilanz 31.12.2022
 (Angaben in Euro)

Aktiva		Passiva	
1 ANLAGEVERMÖGEN	611.124,12	1 EIGENKAPITAL	683.153,26
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	davon Allgemeine Rücklage	520.000,00
1.2 Sachanlagen	0,00	davon freie Rücklage	2.582,65
1.3 Finanzanlagen	611.124,12	davon zweckgebundene Rücklage	8.278,33
2 UMLAUFVERMÖGEN	160.948,14	davon Jahresüberschuss	152.292,28
3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00	2 SONDERPOSTEN	88.919,00
		3 RÜCKSTELLUNGEN	0,00
		4 VERBINDLICHKEITEN	0,00
		5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00
SUMME AKTIVA	772.072,26	SUMME PASSIVA	772.072,26

Ergebnisrechnung 31.12.2022 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		fortgeschriebener Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Vergleich 2022 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2021	2022	2022	2022	
= Ordentliche Erträge	6.000,00	0,00	0,00	141.986,91	141.986,91
= Ordentliche Aufwendungen	10.866,30	1.800,00	1.800,00	6.792,33	4.992,33
= Ordentliches Ergebnis	-4.866,30	-1.800,00	-1.800,00	135.194,58	136.994,58
+ Finanzerträge	3.896,26	1.800,00	1.800,00	18.420,48	16.620,48
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	1.322,78	1.322,78
= Finanzergebnis	3.896,26	1.800,00	1.800,00	17.097,70	15.297,70
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-970,04	0,00	0,00	152.292,28	152.292,28
+ 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	-970,04	0,00	0,00	152.292,28	152.292,28

Finanzrechnung 31.12.2022 (Angaben in Euro)	Jahresergebnis		fortgeschriebener Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Vergleich 2022 Jahresergebnis ./. fortgeschriebener Haushaltsansatz
	2021	2022	2022	2022	
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.896,26	1.800,00	1.800,00	18.420,48	16.620,48
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.866,30	1.800,00	1.800,00	1.406,08	-393,92
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-970,04	0,00	0,00	17.014,40	17.014,40
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	0,00	0,00	193.168,92	193.168,92
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	295.162,41	0,00	0,00	85.984,96	85.984,96
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-275.162,41	0,00	0,00	107.183,96	107.183,96
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-276.132,45	0,00	0,00	124.198,36	124.198,36
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-276.132,45	0,00	0,00	124.198,36	124.198,36
+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	310.978,23	34.845,78	34.845,78	34.845,78	0,00
= Liquide Mittel	34.845,78	34.845,78	34.845,78	159.044,14	124.198,36