



# Haushaltsplan



# INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
<b>Teil I</b>	
<b>Haushaltssatzung</b>	I - 1
<b>Teil II</b>	
<b><u>Vorbericht</u></b>	
<b>1. Allgemeine Angaben</b>	
1. Inhalt und Struktur des doppelischen Haushaltsplanes	II-1
<b>2. Ergebnisplan</b>	II-5
2.1. Allgemeiner Überblick	II-5
2.2. ordentliche Erträge	II-12
2.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben	II-13
2.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	II-16
2.2.3 sonstige Transfererträge	II-22
2.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	II-23
2.2.5 privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	II-24
2.2.6 sonstige ordentliche Erträge	II-26
2.2.7 Finanzerträge	II-28
2.3. ordentliche Aufwendungen	II-30
2.3.1 Personalaufwendungen	II-31
2.3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	II-35
2.3.3 Transferaufwendungen	II-39
2.3.4 sonstige ordentliche Aufwendungen	II-46
2.3.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	II-50
2.3.6 bilanzielle Abschreibungen	II-52
2.4. Mittelfristige Planung der Erträge und Aufwendungen	II-53
<b>3. Finanzplan Investitionen</b>	II-64
3.1. Allgemeines	II-64
3.2. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	II-64
3.3. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	II-72
3.4. Verpflichtungsermächtigungen	II-83
3.5. Auswirkungen aus den geplanten Investitionen für Folgejahre	II-84

	Seite
3.6. Finanzplan / Entwicklung der Liquiditätssituation	II-85
<b>4. Erläuterung zu den im Haushaltsplan eingerichteten Budgets</b>	<b>II-93</b>
4.1. Übersicht über die Budgets	II-93
4.1.1. Typ unechte Deckung	II-93
Zweckbindung mit unechter Deckungsfähigkeit	
Unechte Deckungsfähigkeit (positiv und negativ)	
Unechte und echte Deckungsfähigkeit	
4.1.2. Typ realisierte unechte Deckung bei Finanzplan Teil Investition	II-144
4.1.3. Typ echte Deckungsfähigkeit	II-150
4.2. Sperrvermerke	II-239
4.3. Produktverantwortliche Fachämter	II-240
<b>5. Allgemeine Anweisungen zur Ausführung des Haushaltes</b>	<b>II-242</b>
5.1. Allgemeine Grundsätze der Mittelbewirtschaftung	II-242
5.2. Bewirtschaftung der Erträge / Einzahlungen	II-242
5.3. Bewirtschaftung der Aufwendungen / Auszahlungen	II-243

### **Teil III**

#### **Haushaltsplan**

Ergebnishaushalt	III-1
Finanzhaushalt	III-2
Gesamtergebnisplan	III-3

#### **Produkte mit Stellenplan, Teilpläne einschließlich Investitionsmaßnahmen**

<b>1</b>	<b>Zentrale Verwaltung</b>	
11110	Verwaltungssteuerung	III-9
	<i>beinhaltet:</i>	
11110	<i>Verwaltungssteuerung</i>	
11112	<i>Gebietsangelegenheiten</i>	
11117	<i>Ortschaftsverwaltung Rodleben</i>	
57310	<i>Dorfgemeinschaftshäuser</i>	
11111	Gleichstellungsaufgaben, Beschäftigungsvertretung und weitere Beauftragte	III-36

	Seite	
11123	Zahlungsverkehr einschließlich Verwaltung der Kassenmittel sowie Buchhaltung	III-40
11124	Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen/ Beteiligungsverwaltung <i>beinhaltet:</i>	III-44
11124	<i>Finanz- und Beteiligungsmanagement</i>	
41100	<i>Städtisches Klinikum Dessau</i>	
53110	<i>Elektrizitätsversorgung</i>	
53210	<i>Gasversorgung</i>	
53410	<i>Fernwärme</i>	
53510	<i>Kombinierte Versorgung DVV</i>	
53710	<i>Eigenbetrieb Stadtpflege</i>	
11125	Forderungsmanagement	III-58
11126	Erhebung von Steuern, Abfall- und Straßenreinigungsgebühren	III-62
11128	Rechnungsprüfung	III-69
11130	Zentrale Dienste <i>beinhaltet:</i>	III-76
11130	<i>Zentrale Dienste</i>	
11137	<i>Zentrale Dienste, Bauhof Rodleben</i>	
11140	Organisation, Umsetzung Arbeits- und Dienstrecht sowie Personalentwicklung	III-92
11146	Beratung und Vertretung in Rechtsangelegenheiten, Versicherungen, Regelung von offenen Vermögensfragen	III-99
11160	Bereitstellung und Betreuung von Software, Datenverarbeitungs- und Telekommunikationsanlagen	III-106
11170	Verwaltung von städtischen Liegenschaften <i>beinhaltet:</i>	III-113
11170	<i>Verwaltung von städtischen Liegenschaften</i>	
11171	<i>Grundstücksverkehr</i>	
11173	<i>Unbebaute Grundstücke</i>	
11175	<i>Mietwohnungen</i>	
11176	<i>Geschäftsgrundstücke</i>	
11177	<i>Jagdschloss</i>	
11179	<i>Gemischt genutzte Grundstücke</i>	
11180	<i>Ehemaliger Schulstandort, Goethelymnasium</i>	
11182	<i>Objekt Waldstraße 15 Roßlau</i>	
57312	<i>Gaststätten BgA</i>	
57313	<i>Gaststätten</i>	
11172	Technisches Gebäudemanagement	III-152
12100	Statistik und Wahlen <i>beinhalten:</i>	III-159
12100	<i>Statistik und Wahlen</i>	
12110	<i>Volks-, Gebäude- und Wohnraumzählung Zensus 2021</i>	
12201	Spezifische ordnungsbehördliche und gewerberechtliche Verfahren	III-166
12202	Feststellung und Ahndung von Verstößen	III-173
12240	Überwachung von Lebensmitteln sowie Bedarfsgegenständen, Maßnahmen des Veterinärwesens und Futtermittelüberwachung	III-179

		Seite
12250	Verkehrslenkung, -regelung, -erziehung <i>beinhaltet:</i>	III-187
12250	Verkehrslenkung, -regelung und -erziehung	
12257	Verkehrsgarten Rodleben	
12260	Fahrerlaubniswesen und Zulassung von Kraftfahrzeugen	III-192
12271	Bürgerservice, Einwohner-, Pass- und Meldewesen sowie Regelungen des Aufenthalts von Ausländern	III-199
12275	Personenstandswesen	III-207
12280	Regelung des Aufenthaltes von Ausländern (Ausländerbehörde)	III-211
12610	vorbeugender und abwehrender Brandschutz, technische Hilfeleistungen <i>beinhaltet:</i>	III-218
12610	Brandschutz, Gefahrenabwehr, technische Hilfeleistung	
12611	Brandschutz, freiwillige Feuerwehren	
12617	Freiwillige Feuerwehr Rodleben	
12700	Rettungsdienst	III-237
12800	Katastrophenschutz	III-245
<b>2</b>	<b>Schule und Kultur</b>	
21000	Allgemeinbildende Schulen	III-255
21100	Grundschulen <i>beinhaltet:</i>	
21100	Grundschulen	
21107	Grundschule Rodleben	
21600	Sekundarschulen	III-277
21700	Gymnasien	III-290
21900	Gemeinschaftsschulen	III-299
22100	Förderschulen	III-307
23110	Berufsbildende Schulen <i>beinhaltet:</i>	III-317
23110	Anhaltisches Berufsschulzentrum	
23111	Cafeteria im Anhaltischen Berufsschulzentrum	
36710	Wohnheim für Auszubildende	
24300	Sonstige schulische Aufgaben <i>beinhaltet:</i>	III-335
24110	Schülerbeförderung	
24300	Sonstige	
25210	Museum für Naturkunde und Vorgeschichte, Museum für Stadtgeschichte <i>beinhaltet:</i>	III-343
25211	Museum für Naturkunde und Vorgeschichte	
25212	Museum für Stadtgeschichte	
25215	Technikmuseum	
25217	Heimatstube Rodleben	
25213	Anhaltische Gemäldegalerie	III-358
25220	Stadtarchiv <i>beinhaltet:</i>	
25220	Stadtarchiv	
25221	Wissenschaftliche Bibliothek	

		Seite
25310	Tierpark Dessau	III-382
26110	Anhaltisches Theater	III-390
26310	Musikschule	III-394
27110	Volkshochschule	III-402
27210	Anhaltische Landesbücherei Dessau	III-410
	<i>beinhaltet:</i>	
27210	<i>Anhaltische Landesbücherei</i>	
27217	<i>Bücherei Rodleben</i>	
28110	Heimatspflege, Kulturförderung	III-421
	<i>beinhaltet:</i>	
28110	<i>Heimat- und sonstige Kulturpflege</i>	
28116	<i>Heimat- und Schifferfest</i>	
28120	<i>Heimatspflege, Kulturförderung, eigene Veranstaltungen, Zuschüsse zu Veranstaltungen Dritter</i>	
28131	<i>Marienkirche</i>	
28132	<i>Burg Roßlau</i>	
28138	<i>Mahn- und Gedenkstätte</i>	
29117	<i>Förderung von Kirchengemeinden</i>	
28121	Bauhaus/ Meisterhäuser	III-448
28133	Soziokulturelle Arbeit in städtischen Einrichtungen (JKS „Krötenhof“, Ölmühle, Seniorentreff Rodleben),	III-455
	<i>beinhaltet:</i>	
28133	<i>Jugend-, Kultur- und Seniorenfreizeitzentrum Krötenhof</i>	
28134	<i>Ölmühle</i>	
<b>3</b>	<b>Soziales und Jugend</b>	
31100	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	III-466
	<i>beinhaltet:</i>	
31110	<i>Hilfe zum Lebensunterhalt</i>	
31120	<i>Hilfe zur Pflege</i>	
31140	<i>Hilfe zur Gesundheit</i>	
31150	<i>Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfe in besonderen Lebenslagen</i>	
31160	<i>Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung</i>	
31170	<i>Leistungen der Sozialhilfe Beratung und Unterstützung</i>	
31410	<i>Eingliederungshilfen nach SGB IX</i>	
31520	<i>Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen</i>	
31540	<i>Soziale Einrichtungen für Wohnungslose</i>	
31210	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	III-491
	<i>beinhaltet:</i>	
31210	<i>Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende nach SGB II</i>	
35170	<i>Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger</i>	
31300	Leistungen an Asylbewerber	III-499
	<i>beinhaltet:</i>	
31300	<i>Hilfen für Asylbewerber</i>	
31551	<i>Soziale Einrichtungen für Asylbewerber (Flüchtlinge)</i>	
31552	<i>Soziale Einrichtungen für Kontingentflüchtlinge</i>	

	Seite	
31560	Soziale Beratungsstellen und sonstige Hilfeangebote <i>beinhaltet:</i>	III-507
33110	<i>Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege</i>	
34110	Unterhaltsvorschussleistungen	III-511
34310	Betreuungsleistungen	III-515
34000	Weitere sonstige soziale Leistungen <i>beinhaltet:</i>	III-519
34410	<i>Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</i>	
34510	<i>Hilfen zum Lebensunterhalt/Leistungen für Bildung und Teilhabe</i>	
34610	<i>Wohngeld</i>	
36301	Familienunterstützende Maßnahmen der Jugendhilfe <i>beinhalten:</i>	III-532
36301	<i>Familienunterstützende Maßnahmen der Jugendhilfe</i>	
36320	<i>Weitere Maßnahmen der Kinder-, Jugend-und Familienhilfe</i>	
36750	<i>Erziehung-Jugend-und Familienberatungsstelle</i>	
36302	Familienersetzende Maßnahmen <i>beinhalten:</i>	III-546
36302	<i>Familienersetzende Maßnahmen der Jugendhilfe</i>	
36330	<i>Hilfe zur Erziehung</i>	
36331	<i>Hilfe zur Erziehung Flüchtlinge</i>	
36340	<i>Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe</i>	
36341	<i>Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe für Flüchtling</i>	
36350	<i>Adoptionsvermittlung, Beistandschaften, Amtspflegeschaft-und Vormundschaft Gerichtshilfen,</i>	
36351	<i>Adoptionsvermittlung, Beistandschaften, Amtspflegeschaft-und Vormundschaft Flüchtlinge,</i>	
36310	Jugendsozialarbeit <i>beinhalten:</i>	III-559
36250	<i>Sonstige Jugendarbeit</i>	
36310	<i>Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder-und Jugendschutz</i>	
36500	Kindertageseinrichtungen <i>beinhalten:</i>	III-572
36500	<i>Kindertageseinrichtungen</i>	
36510	<i>Eigenbetrieb DeKiTa</i>	
36511	<i>Kindertagesstätten andere Träger</i>	
36512	<i>Kindertagespflege</i>	
36610	Maßnahmen der Jugendarbeit, Jugendverbandsarbeit und des erzieherischen Kinder-und Jugendschutzes <i>beinhalten:</i>	III-611
36220	<i>Kinder-und Jugenderholung</i>	
36610	<i>Jugendclub Ortsteile</i>	
36611	<i>Kinderfreizeitoase</i>	
36612	<i>Einrichtungen der Jugendarbeit anderer Träger</i>	
36617	<i>Jugend-und Freizeitzentrum Rodleben</i>	
<b>4</b>	<b>Gesundheit und Sport</b>	
41401	Aufgaben des öffentlichen Gesundheitsdienstes	III-625
42110	Sportförderung einschließlich kommunale Sportstätten; Sportveranstaltungen <i>beinhalten</i>	III-633
42110	<i>Sportförderung, Sportveranstaltungen</i>	

	Seite	
42410	<i>Verpachtete Sportstätten</i>	
42411	<i>Anhalt-Arena, Robert-Bosch-Straße 54</i>	
42412	<i>Paul-Greifzu-Stadion, Ludwigshafener Straße</i>	
42413	<i>Turnhalle Heidestraße</i>	
42414	<i>Elbe-Rosset-Halle</i>	
42415	<i>Kommunale Sportstätte Sportzentrum "Friederikenplatz"</i>	
42416	<i>Sporthalle und Sportzentrum Rodleben</i>	
42417	<i>Bowlingzentrum Rodleben</i>	
42419	<i>Sporthalle Peterholzstraße</i>	
42420	<b>Frei- und Hallenbäder</b>	III-682
	<i>beinhalten:</i>	
42420	<i>Gesundheitsbad</i>	
42421	<i>Südschwimmhalle</i>	
42422	<i>Erlebnisbad Roßlau</i>	
42423	<i>Sportbad Dessau</i>	
42424	<i>Verpachtete Freibäder</i>	
42427	<i>Freizeitbad Rodleben</i>	
<b>5</b>	<b>Gestaltung der Umwelt</b>	
51110	Bauleitplanung sowie Maßnahmen der Stadtentwicklung	III-714
51120	Maßnahmen nach besonderem Städtebaurecht	III-721
	<i>beinhalten:</i>	
51120	<i>Städtebauliche Sanierung und Entwicklung, Städtebauliche Sonderprogramm</i>	
51121	<i>Sanierung und Entwicklung Waldsiedlung</i>	
51130	Vermessung (Geodaten, Bodenordnung und Service)	III-737
52100	Maßnahmen der Bauaufsicht und baubehördliche Beratungen (Baugenehmigungen usw.)	III-742
52310	Denkmalschutz und –pflege	III-748
54000	Baulastverwaltung einschl. Unterhaltung, Neu- und Ausbau von Straßen sowie der dazugehörigen Bauwerke	III-754
	<i>beinhalten:</i>	
54001	<i>Tiefbauamt</i>	
54100	<i>Kommunale Straßen</i>	
	<i>54107</i> <i>Gemeindestraßen Rodleben</i>	
	<i>54200</i> <i>Kreisstraßen</i>	
	<i>54300</i> <i>Landesstraßen</i>	
	<i>54400</i> <i>Bundesstraßen</i>	
54510	Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung	III-805
	<i>54517</i> <i>Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung Rodleben</i>	
54600	Bedarfsgerechte Bereitstellung von öffentlichem Parkraum (Bau und Unterhaltung)	III-810
54700	Sicherung des öffentlichen Personennahverkehrs	III-818
	<i>beinhaltet:</i>	
54700	<i>Sicherung des öffentlichen Personennahverkehrs</i>	
54810	<i>Förderung Schifffahrt</i>	
55110	Pflege und Herstellung des öffentlichen Grüns	III-826
	<i>beinhaltet:</i>	
36620	<i>Spielplätze</i>	
55110	<i>Herstellung und Pflege des öffentlichen Grüns</i>	

	Seite
55117 Herstellung und Pflege des öffentlichen Grüns, Rodleben	
55300 Friedhöfe	
55210 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	III-853
55510 Land- und Forstwirtschaft	III-865
56100 Umweltschutzmaßnahmen	III-874
57110 Wirtschaftsförderung	III-883
<i>beinhaltet:</i>	
52210 Wohnungsbauförderung	
54820 Industriehafen Roßlau	
57110 Wirtschaftsförderung	
57111 Technologie-und Gründerzentrum	
57311 Werbeeinrichtungen	
57320 Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	
57510 Förderung des Tourismus	III-906
<i>beinhaltet:</i>	
57330 Stadtmarketinggesellschaft	
57510 Förderung des Tourismus	
<b>6</b>	
<b>Zentrale Finanzleistungen</b>	
61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen	III-914
61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	III-918

#### **Teil IV**

##### **Stellenplan**

IV-1

#### **Teil V**

##### **Anlagen**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen V-1

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten V-9

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen V-10

Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen (wird nachgereicht)

Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe und Beteiligungen V-11

Haushaltsplan der Stiftungen der Stadt Dessau-Roßlau V-149

Haushaltskonsolidierungskonzept der Stadt Dessau-Roßlau

siehe BV/352/2020/II-20

## Haushaltssatzung

### der Stadt Dessau-Roßlau für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund des § 100 des Kommunalverfassungsgesetzes vom 17. Juni 2014 (GVBl. LSA 2014, S. 288), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 7. Juli 2020 (GVBl. LSA S. 372) hat die Stadt Dessau-Roßlau die folgende, vom Stadtrat in der Sitzung am 16.12.2020 beschlossene Haushaltssatzung erlassen:

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird

1. im Ergebnisplan mit dem

- |                                      |                    |
|--------------------------------------|--------------------|
| a) Gesamtbetrag der Erträge auf      | 215.761.200,00 EUR |
| b) Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 248.500.800,00 EUR |

2. im Finanzplan mit dem

- |   |                    |
|---|--------------------|
| a) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 200.339.900,00 EUR |
| b) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 228.788.800,00 EUR |
| c) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf      | 34.406.800,00 EUR  |
| d) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf      | 56.538.000,00 EUR  |
| e) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf     | 22.131.200,00 EUR  |
| f) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf     | 2.971.900,00 EUR   |

festgesetzt.

#### § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung), wird auf 22.131.200,00 EUR festgesetzt.

#### § 3

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigung), wird auf 33.845.200,00 EUR festgesetzt.

#### **§ 4**

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird auf 25.000.000,00 EUR festgesetzt.

#### **§ 5**

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind in der Hebesatzsatzung vom 30.04.2015 wie folgt festgesetzt:

##### 1. Grundsteuer

1.1 für die Betriebe der Land- und Forstwirtschaft (Grundsteuer A) auf 350 v. H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 495 v. H.

2. Gewerbesteuer auf 450 v. H.

Dessau-Roßlau, den

Peter Kuras  
Oberbürgermeister