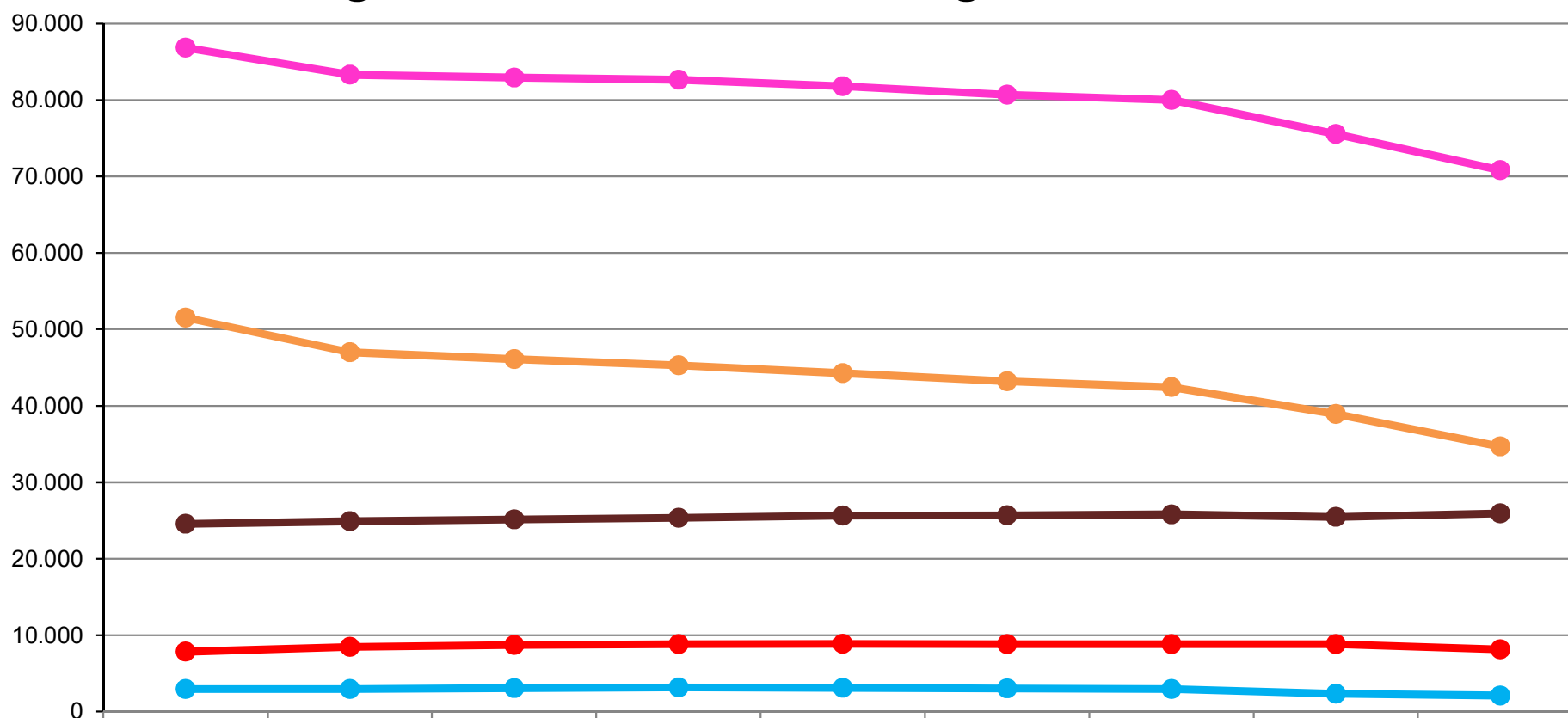


Darstellung der Einwohnerentwicklung in Dessau-Roßlau



	2010*	2015*	2016*	2017*	2018*	2019*	Sept. 2020*	2025**	2030**
EW	86.840	83.304	82.940	82.632	81.809	80.674	79.980	75.553	70.825
0 - unter 5	2.937	2.944	3.047	3.162	3.109	3.015	2.939	2.338	2.095
5 - unter 20	7.819	8.464	8.673	8.825	8.838	8.811	8.830	8.835	8.133
20 - unter 65	51.538	47.013	46.098	45.301	44.260	43.183	42.435	38.923	34.672
ab 65 und älter	24.546	24.883	25.122	25.344	25.602	25.665	25.776	25.459	25.924

1. Inhalt und Struktur des doppelischen Haushaltsplanes

Der Haushaltsplan ist das zentrale Steuerungs- und Rechenschaftsinstrument in der kommunalen Verwaltung.

Der doppelische Haushaltsplan besteht aus:

Ergebnisplan

Der Ergebnisplan steht im Zentrum der Haushaltsplanung. Er beinhaltet alle Aufwendungen und Erträge für 2021, aber auch für die beiden Vorjahre und die drei Folgejahre, also über einen 6-Jahreszeitraum. Es werden die Ressourcenverbräuche vollständig und periodengerecht erfasst.

Vollständig heißt, vor allem einschließlich der bilanziellen Abschreibungen und erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z.B. Rückstellungen).

Periodengerecht bedeutet, dass nicht mehr der Zahlungszeitpunkt über die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidet, welches belastet wird, sondern der Zeitraum, in dem der Ressourcenverbrauch durch die Verwaltungstätigkeit tatsächlich anfällt.

Im Ergebnis dessen wird ablesbar, welchem Ressourcenaufkommen welcher Ressourcenverbrauch gegenübersteht (Überschuss oder Fehlbetrag) und damit liegt eine wichtige Grundlage zur Verbesserung der Generationengerechtigkeit (jede Generation soll nur das verbrauchen, was sie erwirtschaftet) vor.

Er ist auch deshalb so wichtig, da er auch dokumentiert, ob der Haushaltsausgleich im NKHR hergestellt wurde. Nach § 98 Abs. 3 Nr.1 KVG LSA ist dieser erreicht, wenn die Erträge die Höhe der Aufwendungen mindestens erreichen. Dies gilt auch als erfüllt, wenn ein Fehlbetrag in Planung und Rechnung durch die Inanspruchnahme von Rücklagen aus Überschüssen der Ergebnisse gedeckt werden kann.

Bei einem ausgeglichenen Ergebnishaushalt bleibt das Eigenkapital gleich oder es erhöht sich.

Im Ergebnisplan werden die Positionen der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen. Der Rat ermächtigt damit die Verwaltung, die entsprechenden Ressourcen einzusetzen.

Finanzplan

Im Finanzplan (Gesamtfinanzplan) werden zunächst die konkreten Einzahlungen und Auszahlungen der Haushaltsjahre 2021 bis 2024 geplant. Außerdem wird das vorläufige Rechnungsergebnis 2019 und der Plan 2020 ausgewiesen.

Das geschieht unterteilt in drei große Bereiche:

- laufende Verwaltungstätigkeit (Eigenfinanzierungskraft der Stadt)
- Investitionstätigkeit
- Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme und Tilgung).

Im Ergebnis des Finanzplanes ist ablesbar, wie sich der Bestand an liquiden Mitteln im Haushaltsjahr verändern soll.

Im Jahr 2018 wurde mit der Änderung des KVG LSA auch eine Ausgleichsverpflichtung für den Finanzplan laufende Verwaltungstätigkeit eingeführt. Der Haushaltsausgleich ist dann erreicht, wenn der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

ausreicht, um mindestens die Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zu decken. Dies gilt als erfüllt, wenn ein Fehlbetrag in Planung und Rechnung durch die Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven gedeckt werden kann. Diese Regelung soll erst ab dem 01.01.2023 in Kraft treten.

Neben dem Finanzplan für die laufende Verwaltungstätigkeit bilden die nachfolgenden Teilbereiche im Finanzplan die Investitionstätigkeit der Kommune ab.

Im Finanzplan Investitionstätigkeit werden alle voraussichtlichen Einzahlungen für Investitionen den entsprechenden Auszahlungen gegenübergestellt.

Aus dem Saldo der Finanzierungstätigkeit ist ablesbar, in welchen Umfang Kreditverbindlichkeiten zur Finanzierung von Investitionen erhöht oder reduziert werden, also ein Schuldenabbau erfolgt.

Durch die Beschlussfassung über den Finanzplan werden also die Finanzmittel bereitgestellt. Damit ermächtigt der Finanzplan zur Leistung von Auszahlungen.

Teilpläne

Eine der wichtigsten Funktionen des Haushaltsplanes ist die sachliche Mittelfestlegung durch den Stadtrat. Dies geschieht dadurch, dass neben dem Ergebnis- und Finanzplan als Ganzes noch produktorientierte Teilergebnis- und Teilfinanzpläne ausgewiesen werden.

Die Haushaltsgliederung wurde nach dem vom Land vorgegebenen Produktrahmenplan vorgenommen. Diese Teilergebnis- und Teilfinanzpläne sollen nach § 4 KomHVO mindestens nach den vorgegebenen Produktbereichen (zweistellig) gegliedert sein. Die Stadt Dessau-Roßlau hat die Produktebene (vierstellig) als unterste Gliederungsebene gewählt.

Die Teilpläne auf Produktebene sind aufgabenorientiert gegliedert. Diese beinhalten

- eine Produktbeschreibung mit Angaben zum
 - Produkt
 - Produktverantwortlichen
 - Beschreibung (Aufgabehalte)
 - Auftragsgrundlage
 - Zielgruppen
 - Globalziele
 - Kennzahlen/ Indikatoren
 - operative Ziele
 - Leistungen
- eine Stellenübersicht mit den für die Aufgabenerfüllung erforderlichen Stellen,
- eine Übersicht über die dazugehörigen Produkte (Produktübersicht)
- den dazugehörigen einzelnen Teilergebnisplänen je Produkt
- den dazugehörigen einzelnen Teilfinanzplänen Bereich Investitionstätigkeit je Produkt (untergliedert in Teil A und B)

Die Teilfinanzpläne Investitionstätigkeit bilden für den Zeitraum 2019 bis 2024 die jeweiligen Investitionen einzeln maßnahmenbezogen ab.

Grundprinzip für diese Gliederung ist es, alle wichtigen Angaben um einen konkreten Aufgabenbereich zusammenzuführen. Dadurch soll erreicht werden, dass der Zusammenhang zwischen den zu realisierenden Aufgaben und vorgegebenen Zielen und

den dafür erforderlichen Stellenbedarf, Ressourcenverbrauch und notwendigen Investitionen besser erkennbar wird.

Der Gesamtproduktplan enthält eine Zusammenstellung der Erträge und Aufwendungen je Produkt (Aufgabenbereich). Darin wird erkennbar, für welche Aufgabenbereiche die Stadt Dessau-Roßlau die zur Verfügung stehenden Ressourcen inhaltlich verwendet.

Das Ergebnis der Addition aller Teilergebnispläne (ohne interne Leistungsverrechnung) bzw. Teilfinanzpläne Investitionstätigkeit stimmt mit dem Ergebnisplan bzw. Teilbereich Investitionstätigkeit im Finanzplan überein.

In den Teilplänen wurde auf die Darstellung des Teilfinanzplanes laufende Verwaltungstätigkeit im Rahmen der gesetzlichen Möglichkeiten verzichtet.

Bei der Darstellung der Teilergebnispläne hat die Stadt Dessau-Roßlau abweichend von der vorgegebenen Gliederung dieser Pläne im Bereich des Teilergebnisplanes zusätzlich zu den 25 einheitlich vorgegebenen Ertrags- und Aufwandsarten die jeweiligen Produktkonten mit ausgewiesen.

Damit werden alle doppisch vorhandenen Produktkonten offengelegt. Infolge dessen erhält der Rat eine Vielzahl von Informationen.

In einem gemeinsamen Abstimmungsprozess und auf Wunsch des Stadtrates wird es im Rahmen der geänderten haushaltswirtschaftlichen Regelungen künftig möglich sein, ausgewählte Bereiche stärker zu aggregieren und damit den Haushaltsplan zielgenauer auf die Bedürfnisse des Stadtrates anzupassen.

2. Ergebnisplan

2.1. Allgemeiner Überblick

Ergebnishaushalt in EUR	2021	2020	Differenz
Erträge	215.761.200	226.023.200	- 10.262.000
Aufwendungen	248.500.800	240.166.500	+ 8.344.300
Jahresergebnis	./ 32.739.600	./ 14.143.300	- 18.596.400

Der Ergebnishaushalt 2021 mit einem Fehlbetrag von 32.739.600 EUR liegt nicht ausgeglichen vor. Gegenüber dem Jahr 2020 beinhaltet dies eine Verschlechterung um 18.596.400 EUR. Die Erträge sind um 10.262.000 EUR gesunken und die Aufwendungen um 8.344.300 EUR gestiegen.

Zu diesem Ergebnis haben im Wesentlichen beigetragen:

Ertragsreduzierungen bei:

➤	Steuern und ähnliche Abgaben (1)	4.376.100 EUR
	<u>Mindererträge</u>	
	○ der Gewerbesteuer	2.755.000 EUR
	○ der Grundsteuer A und B	131.000 EUR
	○ des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer	697.700 EUR
	○ des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer	336.300 EUR
	○ Ausgleichsleistungen des Landes	346.100 EUR
	○ der Hunde- und Vergnügungssteuer	110.000 EUR
➤	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (2)	6.291.500 EUR
	<u>Mindererträge</u>	
	○ Zuweisungen nach dem FAG	13.652.800 EUR
	○ Zuweisungen für städtebauliche Sanierungsmaßnahmen	255.400 EUR
	○ Zuweisung vom Land für Anh. Gemäldegalerie	900.000 EUR
	○ Zuweisung vom Land für Zuschuss an Jüdische Gemeinde für Synagoge	194.600 EUR
	<u>Mehrerträge</u>	
	○ Landeszuweisung für Kinderbetreuung	2.257.600 EUR
	○ Zuweisung für das Anhaltische Theater	264.200 EUR
	○ Zuweisungen vom Land für Leistungen der Grundsicherung	535.000 EUR
	○ Zuweisungen aus Mauteinnahmen	160.000 EUR
	○ Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	4.251.100 EUR
	○ Zuweisung zur Rückkehrberatung	92.000 EUR
	○ Zuweisung für Digitalisierung Georgsbibliothek	96.000 EUR
	○ Zuweisung für Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben	87.500 EUR
	○ Zuweisungen vom Land für Notsicherung Neuer Wasserturm	230.000 EUR
	○ Zuweisungen für die Dessau-Wörlitzer Eisenbahn	120.000 EUR
	○ Zuschüsse von DB AG für Streetzer und Zerbster Brücke	775.500 EUR

➤	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (4)	116.300 EUR
	<u>Mindererträge</u>	
	○ Benutzungsgebühren	138.000 EUR
	<u>Mehrerträge</u>	
	○ Verwaltungsgebühren	21.700 EUR
➤	Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen (5)	626.000 EUR
	<u>Mindererträge</u>	
	○ Mieten und Pachten	100.900 EUR
	○ Kostenerstattungen vom Land für Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	818.900 EUR
	○ Kostenerstattungen vom Land für Hilfen zur Erziehung von Flüchtlingen	261.800 EUR
	○ Erstattung vom Bund für Bundesfreiwilligendienst	170.600 EUR
	○ Kostenerstattung für Bildung und Teilhabe	170.000 EUR
	<u>Mehrerträge</u>	
	○ Erstattung der Aufwendungen für Wahlen	182.000 EUR
	○ Erstattung von Verwaltungskosten	349.100 EUR
	○ Kostenerstattung für Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	75.200 EUR
➤	Finanzerträge (7)	102.200 EUR
	<u>Mindererträge</u>	
	○ Nachzahlungszinsen für Gewerbesteuer	100.000 EUR
	○ Zinserträge	19.900 EUR
	<u>Mehrerträge</u>	
	○ Erträge aus Gewinnanteilen	17.700 EUR

Ertragssteigerungen aus:

➤	Sonstige ordentliche Erträge (6)	955.100 EUR
	<u>Mehrerträge</u>	
	○ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	694.300 EUR
	○ Sonstige ordentliche Erträge (u.a. Erstattung Verwaltungskosten)	474.000 EUR
	<u>Mindererträge</u>	
	○ Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Infrastrukturvermögen	44.300 EUR
	○ Zahlungseingänge auf bereits ausgebuchte Forderungen	22.500 EUR
	○ Konzessionsabgaben	61.800 EUR
	○ Bußgelder	84.600 EUR
➤	Sonstige Transfererträge (3)	295.000 EUR
	<u>Mehrerträge</u>	
	○ Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	125.100 EUR
	○ Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	169.900 EUR

sowie Mehraufwendungen bei:

➤	Personalaufwendungen (10) <i>Die Hauptursachen liegen in den Tarifsteigerungen für Tarifbeschäftigte um 2,0 v.H., der Erhöhung der Besoldung um 1,4 v.H. und der Erhöhung der Zahl der geplanten Stellen Tarifbeschäftigte (neue Stellen, Verlängerung von befristeten Stellen-Förderprogramme, Umwandlung von Beamtenstellen in tarifbeschäftigte Stellen)</i>	836.100 EUR
➤	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (12) <u>Mehraufwendungen</u> ○ <i>Bauliche Unterhaltung Brücken</i> 1.167.000 EUR ○ <i>Bauliche Unterhaltung Straßen</i> 914.900 EUR ○ <i>Bauliche Unterhaltung Schulen</i> 172.500 EUR ○ <i>Bauliche Unterhaltung Sportstätten und Bäder</i> 210.000 EUR ○ <i>Digitalisierung Georgsbibliothek</i> 120.000 EUR ○ <i>Zukunftskonferenz</i> 62.100 EUR ○ <i>Projekt „hochdrei – Stadtbibliotheken verändern“</i> 50.000 EUR ○ <i>Softwarepflege</i> 314.800 EUR ○ <i>Stadtentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben</i> 100.000 EUR <u>Minderaufwendungen</u> ○ <i>Mieten und Pachten</i> 51.300 EUR ○ <i>Bewirtschaftung der Grundstücke</i> 619.700 EUR ○ <i>Unterhaltung des beweglichen Vermögens</i> 179.700 EUR ○ <i>Konzept Stadteingang Ost</i> 152.900 EUR ○ <i>Umzug Depot Schlossplatz 4/5</i> 110.000 EUR ○ <i>Antragstellung zur Bundesgartenschau</i> 60.000 EUR ○ <i>Sachkosten Programm „Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben“</i> 94.300 EUR ○ <i>Sachkosten Projekt „Vielfaltsgestalter“</i> 22.600 EUR	1.819.700 EUR
➤	Transferaufwendungen (13) <u>Mehraufwendungen</u> ○ <i>Zuweisung an DeKiTa für Kinderbetreuung</i> 1.862.200 EUR ○ <i>Zuschüsse an freie Träger für Kinderbetreuung</i> 384.500 EUR ○ <i>Zuweisung für Kinderbetreuung an städtisches Klinikum</i> 165.000 EUR ○ <i>Zuweisung an Anhaltisches Theater</i> 645.600 EUR ○ <i>Unterbringungskosten Vollzeitpflege, Heimerziehung, Inobhutnahme</i> 1.756.400 EUR ○ <i>Grundsicherung im Alter</i> 500.000 EUR ○ <i>Hilfen zur Erziehung und nach § 67 SGB XII</i> 349.200 EUR ○ <i>Zuschuss an Dessauer Verkehrs- und Eisenbahngesellschaft</i> 120.000 EUR ○ <i>Zuschuss an Tafel</i> 48.200 EUR <u>Minderaufwendungen</u> ○ <i>Zuschuss an jüdische Gemeinde für Synagoge</i> 292.000 EUR ○ <i>Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz</i> 60.600 EUR ○ <i>Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz</i> 107.900 EUR ○ <i>Gewerbesteuerumlage</i> 238.000 EUR ○ <i>Schuldendiensthilfen</i> 103.600 EUR	5.018.600 EUR
➤	➤ Sonstige ordentliche Aufwendungen (14)	137.100 EUR

Mehraufwendungen

- | | |
|-----------------------------|-------------|
| ○ Schülerbeförderungskosten | 90.000 EUR |
| ○ Statistik und Wahlen | 83.000 EUR |
| ○ Geschäftsaufwendungen | 356.200 EUR |

Minderaufwendungen

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| ○ Wertminderungen/Wertberichtigungen | 385.200 EUR |
|--------------------------------------|-------------|

und Minderaufwendungen

➤ Zinsen (15)	335.100 EUR
<u>Minderaufwendungen</u>	
○ Zinsen für Kassenkredite	195.000 EUR
○ Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt	90.000 EUR
○ Erstattungsinsen Gewerbesteuer	100.000 EUR
<u>Mehraufwendungen</u>	
○ Negativzinsen	50.100 EUR

Veränderungsschwerpunkte zum Vorjahr:

Das Planjahr 2021 ist im Wesentlichen von massiven rückläufigen Erträgen aus dem FAG und steigenden Aufwendungen geprägt. Das führt zu einem Anstieg des geplanten Fehlbedarfes um 18.596.400 EUR gegenüber dem Vorjahr.

Das Land Sachsen-Anhalt hat mit der Änderung des Finanzausgleichsgesetzes zum 01.01.2017 durch die Festschreibung der Finanzausgleichsmasse bis 2022 zur Planungssicherheit in diesem Bereich für die Kommunen beigetragen.

Im Jahr 2021 wirkt sich bei den Schlüsselzuweisungen die Erhöhung der Steuerkraftmesszahl 2019 der Stadt Dessau-Roßlau (+23,1 Mio. EUR) gegenüber den anderen beiden kreisfreien Städten aus. Diese Steigerung der Steuerkraftmesszahl resultiert aus der einmaligen Erhöhung von Gewerbesteuererträgen auf Grund von Unternehmensveränderungen 2019 für Dessau-Roßlau. Im Vergleich zu den Bemessungsgrundlagen 2020 reduziert sich der Bedarf auf Grund der hohen Steuerkraft aus 2019 um 43,0 Mio. EUR, was die Reduzierung der Schlüsselzuweisung in Höhe 13.057.500 EUR für Dessau-Roßlau zur Folge hat.

Zum rückläufigen Ertragsniveau 2021 gegenüber dem Vorjahr tragen auch reduzierte Steuereinnahmen in Höhe von 2.755 TEUR bei der Gewerbesteuer und 1.034,0 TEUR bei den Gemeindeanteilen an der Einkommens- und Umsatzsteuer bei. Diese wurden auf Grundlage der Steuerschätzungen im Rahmen des Runderlasses vom Land zur Haushaltsplanung 2021 und der mittelfristigen Finanzplanung bis 2024 vom 30.09.2020 geplant. Die im Konsolidierungskonzept vorgesehene Entlastung durch das Land bei der Finanzierung der Anhaltischen Gemädegalerie von 900 TEUR wirken ebenso wie die reduzierten Kostenerstattungen vom Land für die Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz in Höhe von 818,9 TEUR negativ auf das Ertragsvolumen.

Diese Ertragsausfälle können nicht durch die Mehrerträge gemäß dem „Gesetz zur finanziellen Entlastung der Kommunen und der neuen Länder“ vom 17.09.2020 durch die Anhebung der aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft von 4.251,1 TEUR, aus Landeszuweisungen zur Finanzierung der Kindertageseinrichtungen in Höhe von 2.257,6 TEUR und Zuweisungen für Unterhaltungsmaßnahmen an Brücken 775,5 TEUR sowie aus der Auflösung von Sonderposten 694,3 TEUR kompensiert werden.

Diesen insgesamt gesunkenen Erträgen stehen um 8.344,3 TEUR erhöhte Aufwendungen gegenüber. In Höhe von 1.756,4 TEUR sind 2021 zusätzliche Leistungen bei der Jugendhilfe,

insbesondere Heimunterbringung zu finanzieren. Außerdem steigt der Aufwand bei den Zuschüssen zur Finanzierung von Kindertagesstätten um 2.411,7 TEUR zur Absicherung der Platzbedarfe an Kindertagesstätten ebenso wie der Zuschuss an das Anhaltische Theater Dessau zur Bedarfsdeckung in Höhe von 645,6 TEUR.

Im Jahr 2021 sind für Bauunterhaltsleistungen insgesamt 2.783,1 TEUR mehr als im Vorjahr vorgesehen.

Der zusätzliche Aufwand bei den Personalausgaben in Höhe von 836,1 TEUR resultiert neben der Erhöhung der Zahl der geplanten Stellen auch aus der Berücksichtigung der Tarifsteigerungen von 2 % für Angestellte und für Beamte von 1,4 % zum 01.01.2021.

Mittelfristiger Überblick / nicht gedeckter Fehlbedarf von 16.764.900 EUR

Die finanzielle Situation der Stadt Dessau-Roßlau hat sich 2021 gegenüber dem Vorjahr mittelfristig verschlechtert. Der Stadt gelingt der Haushaltsausgleich mittelfristig nicht. Es verbleibt ein nicht gedeckter Fehlbedarf von 16.764.900 EUR.

Wurden im Jahr 2020 für den Zeitraum 2019 bis 2023 noch 67.757,7 TEUR Fehlbedarfe ausgewiesen, so sind diese für den Zeitraum 2020 bis 2024 noch um 24.797,2 TEUR höher.

Dieser Anstieg ist im Wesentlichen durch den Einbruch bei den Steuereinnahmen und Zuweisungen nach den FAG (durch das erhöhte Steueraufkommen 2019), die einmalige Erhöhung bei den Sach- und Dienstleistungen 2021, die Aufwandssteigerungen im Bereich der Sicherung der Kindertagesbetreuung und der Jugendhilfe geprägt.

Die mittelfristige Planung kann den Haushaltsausgleich **bis 2024** trotz Berücksichtigung der voraussichtlichen Jahresergebnisse

- 2013 von 15.290 TEUR
- 2014 von 5.800 TEUR,
- 2015 von 7.200 TEUR
- 2016 von 5.900 TEUR
- 2017 von 2.400 TEUR
- 2018 von 10.300 TEUR
- 2019 von 28.900 TEUR durch zusätzliche Gewerbesteuerträge nicht nachweisen.

Es verbleibt ein Fehlbedarf von 16.764.900 EUR. Die negativen Ergebnisse der Jahre 2020 bis 2024 können unter der derzeitigen Prognose nicht vollständig durch die positiven Ergebnisse 2013 bis 2019 kompensiert werden. Der Haushaltsausgleich wird innerhalb des mittelfristigen Finanzplanungszeitraumes nicht erreicht.

Die im vorliegenden Konsolidierungskonzept enthaltenen Maßnahmen sind in das vorliegende Ergebnis bereits eingeflossen und damit zu berücksichtigen.

Dabei weist das vorliegende Haushaltskonsolidierungskonzept 2021 bis 2025 Konsolidierungsmaßnahmen von 3.392,2 TEUR aus. Das sind 185,8 TEUR weniger als im Vorjahr.

Das resultiert zum einen aus 324,7 TEUR geringeren Personaleinsparungen als im Vorjahr (hauptsächlich durch die Aufhebung der vollständigen finanziellen Entlastung durch den Konsolidierungsvorschlag Privatisierung des Gesundheitsbades sowie die Verschiebung bzw. Aufhebung von kW-Vermerken), 596,6 TEUR geringeren Aufwandseinsparungen bei den Sachkosten (durch die Aufhebung der vollständigen finanziellen Entlastung durch die Privatisierung des Gesundheitsbades sowie durch die Veräußerung der Südschwimmbadhalle) und in Höhe von 735,5 TEUR durch die Erhöhung der eingeplanten Mehrerträge gegenüber dem Vorjahr. Mit dem Abschluss eines neuen Zuwendungsvertrages ab 2024 für das Anhaltische Theater wird eine zusätzliche Landesbeteiligung von 1.720,9 TEUR erwartet. Damit sinkt der städtische Finanzierungsanteil von bisher 59,5 % auf 52,5 %. Gleichzeitig ist

die ab 2020 geplante Landesbeteiligung von 900 TEUR für die Anhaltische Gemäldegalerie im Konsolidierungskonzept nicht mehr enthalten. Die Verhandlungen mit dem Land zur Unterstützung bei der künftigen Betreibung werden dennoch weitergeführt.

Gegenüber dem Vorjahr wurden die mit diesen Maßnahmen verbundenen Realisierungsrisiken gesenkt. Die nachfolgenden Konsolidierungsvorschläge bergen ein finanzielles Risiko, da deren Umsetzung nicht durch die Stadt allein möglich ist.

26110 Anhaltisches Theater

Hier ist an die Verhandlung des neuen Theatervertrages ab 2024 eine Erwartungshaltung von 1.720,9 TEUR ab 2024 formuliert.

Der Konsolidierungsvorschlag 36310-2 Schulsozialarbeit Weiterführung nur mit einer Landesförderung ab 2021 beinhaltet im Planungszeitraum Mehrerträge von 587,1 TEUR.

Die Bewertung des Anlagevermögens zur Aufstellung der Eröffnungsbilanz ist abgeschlossen. Die Eröffnungsbilanz ist fertiggestellt. Änderungsrisiken ergeben sich nur noch aus möglichen Prüfungsfeststellungen durch das Rechnungsprüfungsamt, welches aber bereits begleitend geprüft hat. Der Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes zur Eröffnungsbilanz liegt vor. Derzeit wird dazu die Stellungnahme erarbeitet.

Gleichzeitig wird der Fokus auf die Aktivierung der fertig gestellten Investitionen 2014 bis 2019 und auf die Erstellung der Jahresrechnung 2013 gelegt.

Die in den dargestellten Ergebnissen 2013 und 2019 und in der aufgezeigten mittelfristigen Prognose bis 2024 aufgezeigten Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden nur noch durch die schrittweise Aktivierung der bis 2019 fertiggestellten Investitionen beeinflusst. Erst mit der Auflösung der Anlagen im Bau und der damit verbundenen wertmäßigen Aufgliederung auf die einzelnen Anlagegüter werden die konkreten Nutzungsdauern bzw. die Änderung der Nutzungsdauer fixiert, welche Grundlage für den anteiligen Werteverzehr bilden. Die damit verbundenen Planungsrisiken sind unwesentlich.

Investitionen 2021 bis 2024

Mit dem vorliegenden Planentwurf werden für den Zeitraum 2021 bis 2024 Investitionen von 137.969,9 TEUR ausgewiesen. Dies beinhaltet eine Reduzierung gegenüber dem Vorjahreszeitraum um 16.917,9 TEUR. Damit wurde die Planung ein Stück an den umsetzbaren Umfang angepasst.

Das entspricht einem durchschnittlichen Investitionsumfang von 34,4 Mio. EUR jährlich.

Wesentliche Investitionen sind dabei

○ Generalsanierung Schule an der Muldaue	12.231,4 TEUR
○ Generalsanierung Grundschule Tempelhofer Straße	6.743,0 TEUR
○ Generalsanierung Sekundarschule an der Biethe Haus 1	6.503,8 TEUR
○ Neubau Sporthalle Damaschkestraße	6.356,9 TEUR
○ Sanierung der wissenschaftlichen Bibliothek	6.004,7 TEUR
○ Kreuzungsmaßnahme Eisenbahnüberführung L 120 Meinsdorf	4.740,4 TEUR
○ „Digitalpakt Schule“ alle Schulformen Datenverkabelung und Hard- und Software	4.629,4 TEUR
○ Sanierung des Rathausaltbaus	4.313,2 TEUR
○ Neubau Turnhalle Sekundarschule Kreuzberge	4.000,0 TEUR
○ Grunderneuerung Mannheimer Straße	3.616,7 TEUR
○ Ferdinand-von-Schill Straße	3.403,8 TEUR
○ Ausbau Mühlenstraße Mosigkau und Regenentwässerung Mühlteich	3.338,0 TEUR
○ B184 / Zerbster Brücke in Roßlau	3.114,4 TEUR
○ Sanierung des Objektes Törtener Straße 13/ 14	2.260,5 TEUR
○ Neubau Depot Lange Gasse	3.250,0 TEUR

○ Zuschüsse an DeKiTa für Neubau / Sanierung Kindertagesstätten	10.431,8 TEUR
○ Zuschuss an Behindertenverband für Sanierung KiTa „Wirbelwind I und II“ und „Sonnenköppchen“	2.424,0 TEUR
○ Ausbau Wilhelm-Müller Straße Dessau Nord	1.710,0 TEUR
○ Teilsanierung Kindertagesstätte „Buratino“	1.477,1 TEUR
○ Überlaufsicherung Libbesdorfer Landgraben	1.150,0 TEUR
○ Infrastrukturvorhaben Industriehafen Roßlau	2.181,7 TEUR

Verschuldung Kreditaufnahme

Die Stadt hat zum 31.12.2019 einen Schuldenstand von 6.941,7 TEUR erreicht. Das sind 86,66°EUR/ Einwohner (80.103 Einwohner zum 31.12.2019). Mit jährlichen Tilgungsraten von 2,9 bis 4,4 Mio. EUR beabsichtigt die Stadt im Finanzplanungszeitraum (2020 bis 2024) in einem Umfang von 78.004,1 TEUR zusätzliche Kredite zur Finanzierung der Investitionen aufzunehmen. Das sind 9.511,8 TEUR mehr als im Vergleichszeitraum des Vorjahres (2019-2023).

Dieser mittelfristige Kreditbedarf ergibt sich in einem Umfang von:

- 7.309,8 TEUR aus förderfähigen Krediten im Rahmen des STARK III Programms,
- 19.557,5 TEUR aus nicht förderfähigen Krediten, die für die vollständige Umsetzung von geförderten STARK III Maßnahmen erforderlich sind,
- 51.136,8 TEUR allgemeine Kredite zur Finanzierung von Investitionen.

Das führt im Ergebnis zu einem Anstieg der Verschuldung. Dieser soll Ende 2024 bei 57,6°Mio. EUR liegen. Das entspricht dann 719,12 EUR/ Einwohner.

Für das Jahr 2021 ist eine Kreditaufnahme von 22.131.200 EUR vorgesehen. Diese führt unter Berücksichtigung der geplanten Tilgungsleistungen zu einer Erhöhung der Verschuldung auf 39,9°Mio. EUR.

Liquiditätsentwicklung 2020 bis 2024

Der städtische Kassenbestand zum 30.09.2020 beträgt 29.685 TEUR.

Die vorliegende Finanzplanung weist derzeit einen zusätzlichen Finanzierungsmittelbedarf

2021 von	31.420,8 TEUR
2022 von	5.510,2 TEUR
2023 von	14.859,5 TEUR
2024 von	13.554,8 TEUR aus.

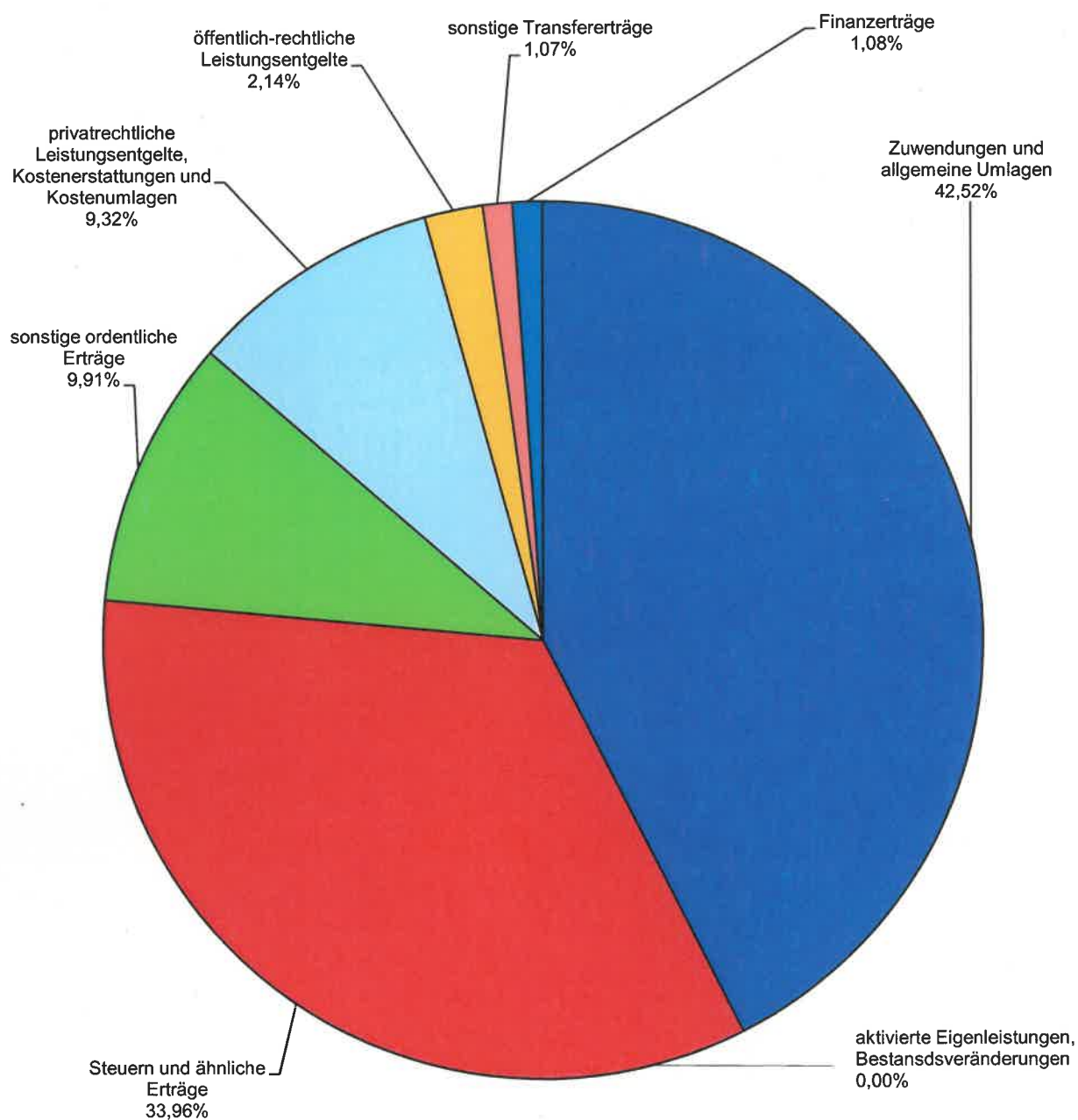
Ausgehend vom aktuellen Kassenbestand ergibt sich ein zusätzlicher Finanzierungsbedarf bis 2024 von 35.660,3 TEUR.

In diesem Umfang kann sich ein möglicher Kassenkreditbedarf ergeben, sofern die Planung kassenseitig zu 100 % umgesetzt wird. Darüber hinaus ist dieser Bedarf außerdem von der zeitlichen Realisierung der Ein- und Auszahlungen abhängig.

Der zusätzliche Finanzierungsbedarf bis 2024 entspricht derzeit 14,17% der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionen und Finanzierungstätigkeit des Jahres 2024.

Das Kassenkreditvolumen in der Haushaltssatzung 2021 wurde mit einem Umfang von 25 Mio. EUR dennoch beibehalten, da dieser Bedarf erst 2024 prognostiziert ist und nur dann, wenn die Planung vollständig umgesetzt wird. Der Umfang von 25. Mio. EUR ist nach § 110 Abs. 2 KVG LSA nicht genehmigungspflichtig.

ordentliche Erträge Ergebnishaushalt 2021



	-EUR-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.742.400
Steuern und ähnliche Erträge	73.270.100
sonstige ordentliche Erträge	21.382.500
privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.099.400
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.612.300
sonstige Transfererträge	2.314.400
Finanzerträge	2.330.100
aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	10.000
ordentliche Erträge	215.761.200

2.2.1. Steuern und ähnliche Abgaben (1)

Haushaltsansatz 2021	73.270.100 EUR
Haushaltsansatz 2020	77.646.200 EUR
Differenz	- 4.376.100 EUR

Auf Grund der wirtschaftlichen Auswirkungen der Maßnahmen zur Bekämpfung der Corona-Pandemie sinken die Steuererträge 2021 erheblich.

	Plan 2021	Plan 2020 EUR		Differenz EUR
• Grundsteuer A und B	11.595.000	11.726.000	./.	131.000
• Gewerbesteuer	23.676.000	26.431.000	./.	2.755.000
• Hunde- und Vergnügungssteuer	770.000	850.000	./.	110.000
• Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	25.001.300	25.699.000	./.	697.700
• Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.167.700	8.504.000	./.	336.300
• Ausgleichsleistungen des Landes	4.060.100	4.406.200	./.	346.100

Der Anteil an den Gesamterträgen beträgt 33,95 v. H.

Die Veränderungen werden schwerpunktmäßig wie folgt begründet:

Gewerbesteuer (401)	./.	2.755.00 EUR
----------------------------	------------	---------------------

Die Gewerbesteuer wird in Höhe von 23.676.000 EUR geplant. Die Planung der Gewerbesteuer für das Jahr 2021 erfolgt in Anlehnung an die Steuerschätzung vom September 2020. Diese sieht für das Jahr 2020 gegenüber dem Ist 2019 einen Rückgang von 23,8% vor. Auf dieser reduzierten Basis (22,4 TEUR) ist für 2021 eine Steigerung von 17,9% prognostiziert. Dabei muss auch berücksichtigt werden, dass das Aufkommen 2021 von der Abrechnung der Gewerbesteuer 2020 und den Vorauszahlungen für 2021 geprägt ist.

Entwicklung der Gewerbesteuer

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Hebesatz Dessau-Roßlau v. H.	450	450	450	450	450	450
Erträge aus der Gewerbesteuer (TEUR)	Ergebnis 28.398,9	Ergebnis 21.867,4	Ergebnis 35.267,6	Ergebnis 49.766,2	Plan 26.431	Plan 23.676,0
Gewerbetreibende (zur Veranlagung verpflichtet)	8.880	9.034	9.181	9.364		
Steuerpflichtige Gewerbetreibende	1.143	1.152	1.251	1.349		

Grundsteuer A und B (401)**./. 131.000 EUR**

Die Planung der Erträge bei den Grundsteuern A und B erfolgte auf der Basis des Aufkommens des Jahres 2019 und des aktuellen Aufkommens 2020.

Grund für die Reduzierung ist die Berücksichtigung von erfolgten Änderungsveranlagungen (Nutzungs- bzw. Messbetragsänderungen).

Vergnügungssteuer (403)**./. 120.000 EUR**

Die Erträge aus der Vergnügungssteuer werden in Höhe von 320.000 EUR geplant.

Die Reduzierung ergibt sich unter anderen aus den Beschränkungen der Maßnahmen zur Bekämpfung der Corona-Pandemie auf diesen Bereich und den daraus resultierenden wirtschaftlichen Folgen auch für den Nutzerbereich.

Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (402)**./. 1.034.000 EUR**

Die Planung der Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern erfolgt auf Grundlage der Steuerschätzungen im Rahmen des Runderlasses vom Land zur Haushaltsplanung 2021 und der mittelfristigen Finanzplanung bis 2024 vom 30.09.2020.

Das Aufkommen am Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer für 2021 wird vom Land auf 645 Mio. EUR geschätzt, die Prognose für 2020 lag bei 663 Mio. EUR. Die Stadt Dessau-Roßlau erhält einen Anteil in Höhe von 25.001.300 EUR und damit 697.700 EUR weniger als im Vorjahr.

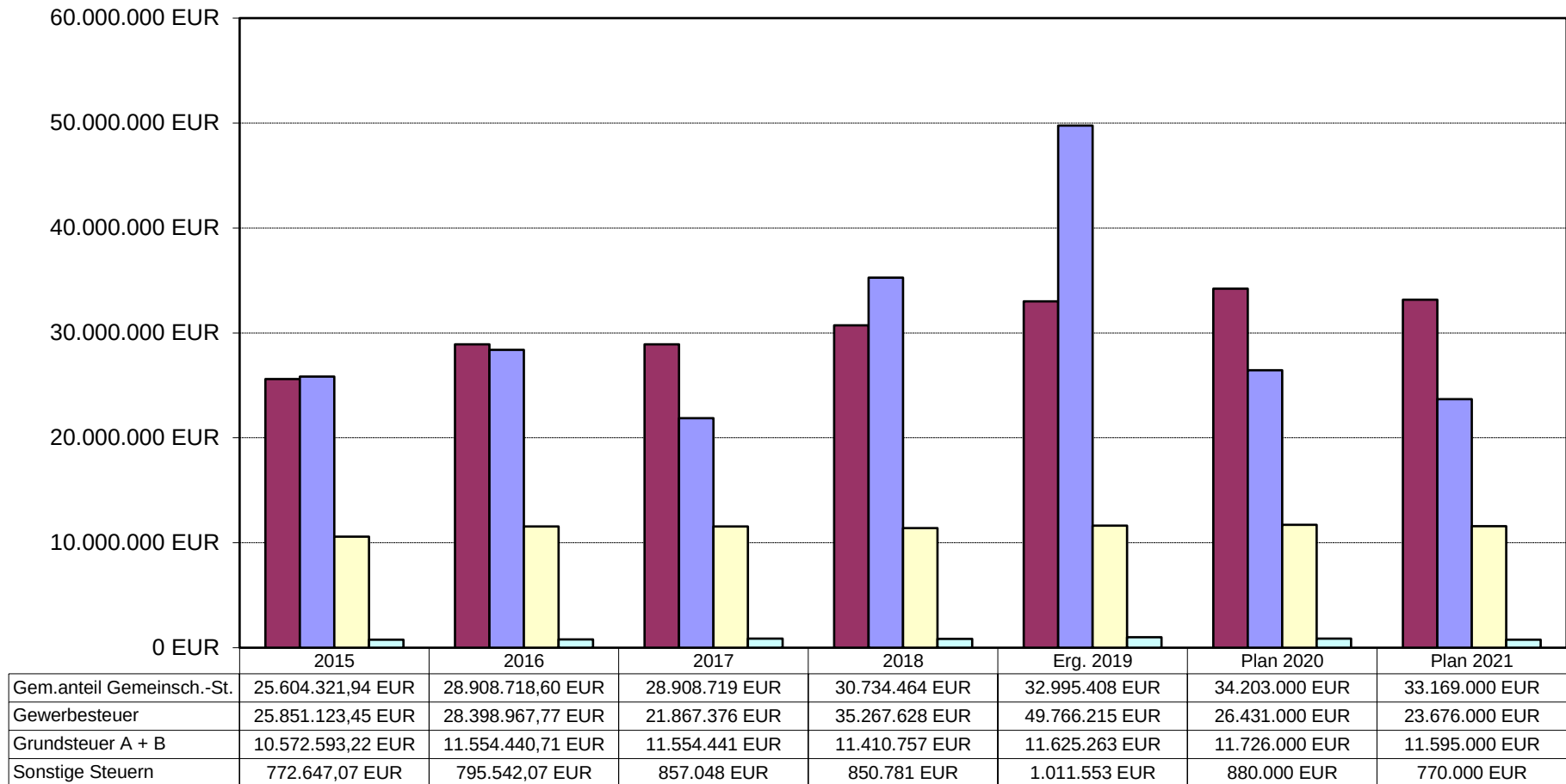
Die Steuereinnahmen reduzieren sich durch die Corona-Pandemie im Jahr 2020 um 59 Mio. EUR auf 604 Mio. EUR. Für 2021 wird aber eine spürbare Erholung der gemeindlichen Steuereinnahmen erwartet.

Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird für 2021 mit einem Gesamtvolumen von 170 Mio. EUR gerechnet. Für 2020 wurden 177 Mio. EUR avisiert. Daraus ergibt sich für die Stadt ein Rückgang um 336.300 EUR. Im Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer für 2021 von 8.167.700 EUR ist der Anteil des Bundes an den flüchtlingsbedingen Kosten der Unterkunft (KdU) in Höhe von 25 Mio. EUR enthalten.

Ausgleichsleistungen des Landes (405)**./. 346.100 EUR**

Mit Änderung des Gesetzes zur Beteiligung des Bundes an den Integrationskosten der Länder und Kommunen in 2020 und 2021 erfolgte eine Kürzung der SGB II-Sonderbedarfszuweisungen ab 2020. Demnach steht dem Land Sachsen-Anhalt von bisher 94,24 Mio. EUR nur noch 50,1 Mio. EUR zur Verfügung. An die kommunalen Träger erfolgt dann nur noch eine Weiterleitung in Höhe von ca. 42 Mio. EUR.

Entwicklung der Steuererträge 2015- 2021



■ Gem.anteil Gemeensch.-St.
 ■ Gewerbesteuer
 ■ Grundsteuer A + B
 ■ Sonstige Steuern

2.2.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (2)

Haushaltsansatz 2021	91.742.400 EUR
Haushaltsansatz 2020	98.033.900 EUR
Differenz	./ 6.291.500 EUR

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen werden in Höhe von 91.742.400 EUR geplant und nehmen einen Anteil an den Gesamterträgen von 42,5 v. H. ein. Hier werden die Zuweisungen und Zuschüsse als Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben dargestellt.

Insbesondere handelt es sich um Schlüsselzuweisungen, um besondere Ergänzungszuweisungen des Landes nach dem FAG, um Zuweisungen für die Wahrnehmung bestimmter Aufgaben im übertragenen Wirkungskreis und um Zuweisungen für laufende Zwecke sowie um aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen des Bundes nach dem SGB II.

Die hier dargestellten Erträge beinhalten für 2021:

• Zuweisungen im Rahmen FAG (Schlüsselzuweisungen) und sonstige allgemeine Zuweisungen	43.150.100 EUR
• Zuweisungen für laufende Zwecke (Schwerpunkte Anhaltisches Theater, Kindertagesstätten, ÖPNV, Grundsicherungsgesetz)	37.914.800 EUR
• Zuweisungen vom Bund für aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II und Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes	10.677.500 EUR

Die Schwerpunkte der Erträge ergeben sich aus:

Allgemeine Zuweisungen und besondere Ergänzungszuweisungen nach dem FAG (ohne Investitionshilfe) (411, 413) ./ 13.652.800 EUR

Mit der Änderung des Finanzausgleichgesetzes zum 01.01.2017 beträgt die Finanzausgleichsmasse bis 2021 jährlich 1,628 Mio. EUR.

Die Planung der allgemeinen Zuweisungen und besonderen Ergänzungszuweisungen nach dem FAG (ohne Investitionshilfe) erfolgt auf der Grundlage des Erlasses zur Haushaltsplanung für das Jahr 2021 und der mittelfristigen Finanzplanung bis zum Jahr 2024 vom 30.09.2020 durch das Ministerium für Finanzen LSA.

Vergleich der Finanzausgleichsmassen:

2012 Mio. EUR	2013 Mio. EUR	2014 Mio. EUR	2015 Mio. EUR	2016 Mio. EUR	2017-2021 Mio. EUR
1.559,7	1.602,8	1.573,4	1.491,7	1.525,6	1.628,0

Auf Basis der Finanzausgleichmasse von 1.628,0 Mio. EUR werden folgende Zuweisungen für die Stadt geplant:

		Plan 2021 -EUR	Plan 2020 -EUR-	Differenz -EUR-
Auftragskostenpauschale	§ 4 FAG	15.382.500	15.523.000	./.
Schlüsselzuweisungen	§ 12 FAG	20.375.700	33.433.200	./.
Ergänzungszuweisung für Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	§ 7 FAG	3.482.000	3.827.000	./.
Besondere Ergänzungszuweisung Hilfe zur Erziehung	§ 9 FAG	2.957.600	3.066.000	./.
Besondere Ergänzungszuweisung Schülerbeförderung	10 FAG	693.200	694.600	./.
Besondere Ergänzungszuweisung Unterhaltung der Kreisstraßen	§ 11 FAG	259.100	259.100	0
gesamt		43.150.100	56.802.900	./.

Der erhebliche Rückgang der Schlüsselzuweisung ergibt sich aus den vorläufigen Bemessungsgrundlagen. Hierfür sind insbesondere die veränderten Einwohnerzahlen und die Steuerkraftmesszahlen der kreisfreien Städte verantwortlich, welche Einfluss auf die Verteilung der Teilmasse -Schlüsselzuweisungen- (insgesamt 816,0 Mio. EUR) haben. Im Jahr 2021 wirkt sich hier die Erhöhung der Steuerkraftmesszahl der Stadt Dessau-Roßlau (+23,1 Mio. EUR) gegenüber den anderen beiden kreisfreien Städten aus. Diese Steigerung der Steuerkraftmesszahl resultiert aus der einmaligen Erhöhung von Gewerbesteuererträge auf Grund von Unternehmensveränderungen 2019 für Dessau-Roßlau. Im Vergleich zu den Bemessungsgrundlagen 2020 reduziert sich der Bedarf auf Grund der hohen Steuerkraft aus 2019 um 43,0 Mio. EUR, was die Reduzierung der Schlüsselzuweisung in Höhe 13.057.500 EUR für Dessau-Roßlau zur Folge hat.

Die Planung der Ergänzungszuweisung für Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II § 7 FAG erfolgt in Höhe der Zuweisung für das Jahr 2020 (3.482.972 EUR). Auf Grund der sich verringerten Nettosozialaufwendungen nach dem SGB II reduzieren sich die Zuweisungen.

Die Verteilung der Auftragskostenpauschale erfolgt nach Einwohnerzahlen des Vorvorjahres. Die Entwicklung der Einwohner für Dessau-Roßlau ist weiter rückläufig, im Vergleich zum Vorjahr sinken diese um 1.134 auf 80.103, was sich negativ auf Auftragskostenpauschale auswirkt.

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (414) + 3.110.200 EUR

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke werden in Höhe von 37.914.800 EUR geplant.

Die Zuweisungen und Zuschüsse ergeben sich aus:

	EUR	Veränderung zum Vorjahr EUR
- Zuweisungen vom Bund	629.800	./.
- Zuweisungen vom Land	35.608.800	+
- Zuweisungen von Sozialversicherungen	72.100	+
- Zuschüsse von verbundenen Unternehmen	135.500	+
- Zuschüsse von öffentlichen Sonderrechnungen	5.100	+
- Zuschüsse von privaten Unternehmen	1.407.400	+
- Zuschüsse von übrigen Bereichen	56.100	./.

Schwerpunktmäßige Veränderungen ergeben sich aus:

- | | | | |
|---|-----|-----------|-----|
| - Zuweisung vom Land für die Anhaltische Gemädegalerie
Im Rahmen der Haushaltskonsolidierung 2020 war eine anteilige Finanzierung an der Anhaltischen Gemädegalerie nach der Sanierung des Schlosses Georgium durch das Land von 900 TEUR geplant. Derzeit ist ein konkreter Finanzierungsbeitrag nicht fixierbar. Außerdem reduzieren sich die Zuweisungen um 76.500 EUR für die Vorbereitung der Eröffnung. | ./. | 976.500 | EUR |
| - Landeszuweisungen für Kinderbetreuung nach KiFöG
darunter:
Betreuungspauschale + 406.400 EUR

Ausgleich für Geschwisterermäßigung + 1.328.000 EUR

Zuweisung für pädagogische Fachberatung + 391.000 EUR

Zuweisungen für erlassene Kostenbeiträge + 132.200 EUR | + | 2.257.600 | EUR |
| <p>Die Mehrerträge resultieren aus der Novellierung des KiFöG LSA in Verbindung mit der Umsetzung des Gute-Kita-Gesetzes in Sachsen-Anhalt zum 01.01.2020 und der damit verbundenen erweiterten Geschwisterregelung gemäß § 13 KiFöG LSA, einer gesonderten Zuweisung für die pädagogische Fachberatung gemäß § 22 KiFöG LSA, einer Zuweisung für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen gemäß § 23 KiFöG LSA. Neu ist die Zuweisung des Landes zur Milderung der Belastungen aus der Beitragsfreistellung / Erlass von Kostenbeiträgen. Die Mehrerträge der Betreuungspauschale resultieren aus der steigenden Kinderzahl, die Berechnung der Zuweisung erfolgt an Hand der tatsächlich betreuten Kinder des Vorjahres.</p> | | | |
| - Zuweisung für das Anhaltische Theater
Im Dezember 2018 wurde zwischen dem Land Sachsen-Anhalt und der Stadt Dessau-Roßlau ein neuer Zuwendungsvertrag unterzeichnet, der bis 2023 läuft. Darin wurde auch eine Dynamisierung vereinbart, um Personal- und Sachkostensteigerungen zu berücksichtigen. | + | 264.200 | EUR |
| - Zuweisung für städtebauliche Maßnahmen
Die Mindererträge resultieren aus dem Abschluss von Rückbaumaßnahmen in 2020. Neue Projekte für Aufwertungen z.B. „Prof.-Paulick-Ring“ 19-21 und Friedhofstraße 22-30 werden geplant. | ./. | 255.400 | EUR |
| - Zuweisung vom Land für Zuschuss an Jüdische Gemeinde für Neubau Synagoge, einmalige Zuweisung in 2020 | ./. | 194.600 | EUR |
| - Zuweisung vom Land für Leistungen Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII
Vom Land werden die Aufwendungen für individuelle Hilfen zu 100 % erstattet. Die Höhe der Aufwendungen steht in Abhängigkeit der Einzelfall- und der Kostenentwicklungen. Der Aufwuchs resultiert aus der Anpassung an die Ist-Entwicklung (siehe Punkt 2.3.3.) | + | 535.000 | EUR |

- | | | | |
|--|---|---------|-----|
| - Zuweisung vom Land aus Mauteinnahmen | + | 160.000 | EUR |
| Mit der Ausweitung der Erhebung von LKW-Maut für Bundesstraßen erhält die Stadt Dessau-Roßlau finanzielle Anteile aus dem Aufkommen zur Umsetzung ihrer Aufgaben beim Straßenbauunterhalt (einschl. Investitionen) bei den Bundesstraßen im Stadtgebiet. | | | |

Veränderungen der Finanzierung von förderfähigen Projekten ergeben sich bei:

“			
- Bundesprogramme Starke Netzwerke für geflüchtete Familien; Bildungskoordination Neuzugewanderte	./.	107.200	EUR
- Zuweisung vom Bund für Breitbandausbau	./.	31.600	EUR
- Zuweisung von Kulturstiftung des Bundes für Programm "hochdrei - Stadtbibliotheken verändern"	+	45.000	EUR
- Zuweisungen vom Land für Zukunftskonferenz	+	50.400	EUR
- Zuweisung vom Land zur Förderung der Personalkosten für Rückkehrberatung	+	92.000	EUR
- Zuweisungen für Landesprogramm "Stabilisierung u. Teilhabe am Arbeitsleben"	+	55.600	EUR
- Zuweisung vom Land für "Aktive Stadt- und Ortsteilzentren", Verfügungsfonds Zerbster Str.	+	32.100	EUR
- Zuweisung vom Land für Konzept Stadteingang Ost, Förderprogramm "Aktive Stadt- und Ortsteilzentren"	./.	101.900	EUR
- Zuweisung vom Land für Programm „Regionales Übergangsmanagement“ (RÜMSA)	./.	34.800	EUR
- Zuweisungen vom Land für die Dessauer Verkehrs-u. Eisenbahngesellschaft (für Wörlitzer Eisenbahn)	+	120.000	EUR
- Zuweisungen vom Land für Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben	+	87.500	EUR
- Zuweisung vom Land für Digitalisierung Georgsbibliothek und Sammlungsbestände	+	96.000	EUR
- Zuweisungen vom Land für Notsicherung neuer Wasserturm und Sanierung Hauptsims	+	230.000	EUR
- Zuweisungen vom Land Machbarkeitsstudie Neuausweisung Gewerbegebiete	./.	47.700	EUR
- Zuweisung vom Land für Netzwerkstelle "Schulerfolg sichern"	./.	78.800	EUR
<i>Zuschüsse von privaten Unternehmen u.a.:</i>			
- Zuschuss von DB AG für Ersatzneubau Streetzer Brücke Realisierung ab 2020	+	625.500	EUR
- Zuschuss von DB AG für Unterhaltung Zerbster Brücke, BW 105 (Planungsleistungen)	+	150.000	EUR
- Zuschüsse für Qualifizierungsmaßnahmen für Existenzgründer Projekt ego-Wissen	+	57.700	EUR

Die Finanzierung der Projekte bzw. Maßnahmen werden im Wesentlichen durch die Beantragung und Bewilligung von Zuweisungen beeinflusst. Ertragsreduzierungen resultieren aus einmaligen Zuweisungen bzw. aus dem Abschluss der Projekte und Maßnahmen.

Die Zuweisungen und Zuschüsse für die städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen werden in selber Höhe als Transferaufwand an Unternehmen weitergeleitet.

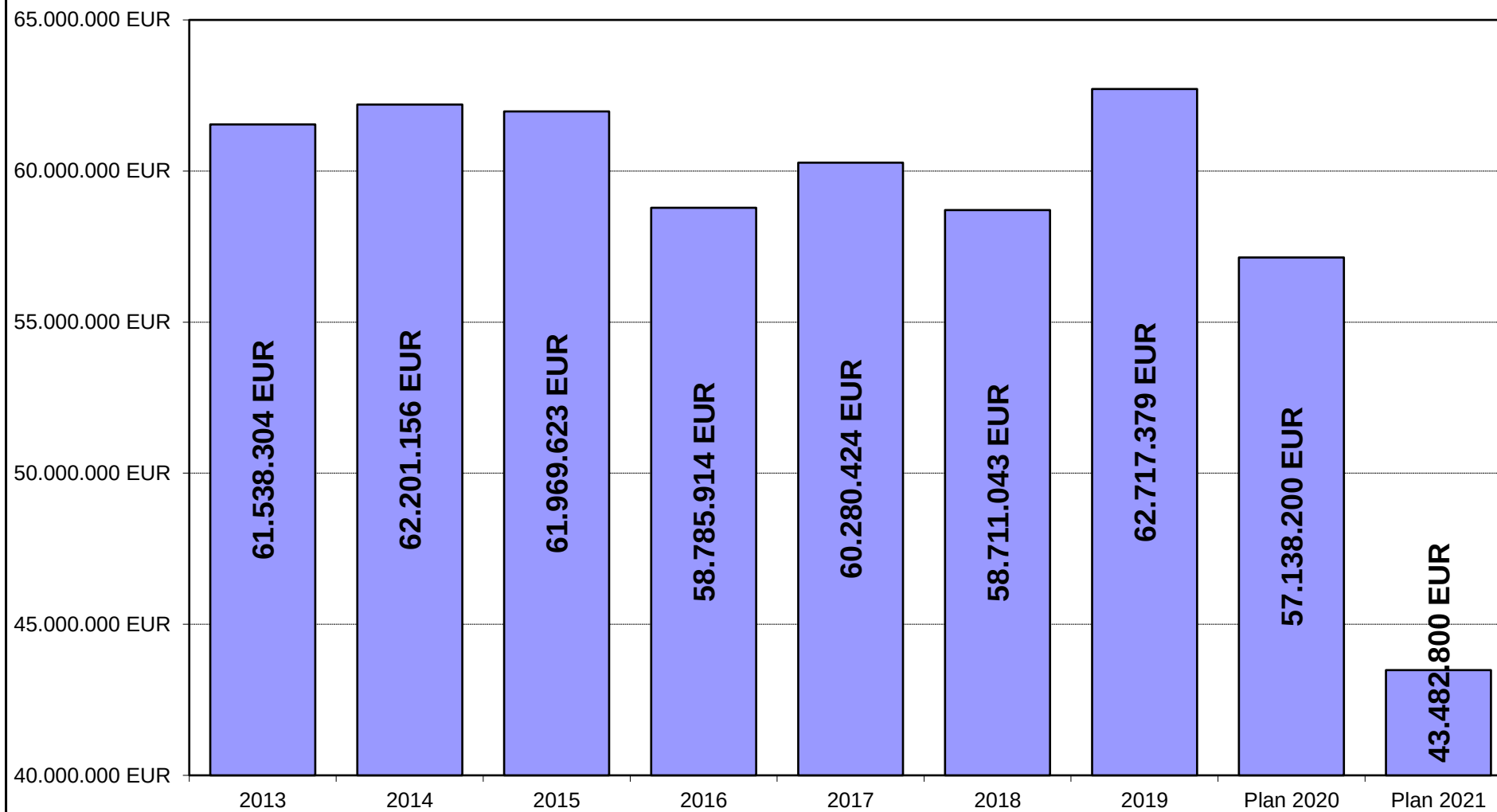
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (419)**+ 4.251.100 EUR**

Insgesamt werden Leistungsbeteiligungen an den Kosten der Unterkunft in Höhe 10.677.500 EUR geplant.

Gemäß dem „Gesetz zur finanziellen Entlastung der Kommunen und der neuen Länder“ vom 17. September 2020 erhöht sich der Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft im SGB II im Jahr 2021 gegenüber dem Jahr 2020 um 23,5 % (von 2,7 % auf 26,2 %). Daraus ergibt sich eine Erhöhung um 4,6 Mio. EUR. Die anteilige Finanzierung nach § 46 Abs. 6,7,9 bleibt unverändert.

Die Aufwendungen der Leistungen zur Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende(HLU) reduzieren sich von 17,1 Mio. EUR auf 16,6 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr.

Entwicklung der Zuweisung nach FAG 2013 - 2021



2.2.3 Sonstige Transfererträge (3)

Haushaltsansatz 2021	2.314.400 EUR
Haushaltsansatz 2020	2.019.400 EUR
Differenz	+ 295.000 EUR

Unter sonstigen Transfererträgen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Erträge zu verstehen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen, soweit es sich nicht um eine Zuwendung handelt. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorfällen, nicht auf einem Leistungsaustausch.

Hierher gehören alle Kostenersatzes, die in den Sozialleistungsgesetzen vorgesehen sind, soweit sie den vollen oder teilweisen Ersatz einer sozialen Leistung darstellen. Hier werden ebenso Kostenersatzes von Sozialleistungsträgern abgebildet, die rechtlich dem Versicherten zustehen, aber aus Zweckmäßigkeitsgründen direkt an den Sozialhilfeträger überwiesen werden. Ebenso sind hier rückzahlbare Hilfen nachzuweisen.

Die Erträge beinhalten:

- Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	129.800 EUR
- Ersatz von sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen	579.600 EUR
- Ersatz von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	1.605.000 EUR

Die Veränderungen ergeben sich im Wesentlichen aus:

Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (421) + 169.900 EUR

darunter:

- Rückforderungen von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschuss-Gesetz	+	200.000 EUR
Die Erweiterung des Anspruches auf Unterhaltsvorschussleistungen für Kinder bis zum 18. Lebensjahr wirkt sich auch auf die Höhe der Rückforderungen der Unterhaltsverpflichteten aus.		
- Ersatz von sozialen Leistungen nach dem SGB XII	./.	32.600 EUR

Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen (422) + 125.100 EUR

darunter:

- Kostenbeiträge für Hilfen zur Erziehung	+	89.700 EUR
- Leistungen von Sozialleistungsträgern	+	35.400 EUR

2.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (4)

Haushaltsansatz 2021	4.612.300 EUR
Haushaltsansatz 2020	4.728.600 EUR
Differenz	./. 116.300 EUR

Zu den öffentlich-rechtlichen Entgelten gehören

• Verwaltungsgebühren	2.817.600 EUR
• Benutzungsgebühren	1.794.700 EUR

Die Ertragsentwicklung der Verwaltungs- und Benutzungsgebühren ist abhängig vom Antragsvolumen, der Fallzahlenentwicklung, von Teilnehmer- und Besucherzahlen und von den abgerechneten Baumaßnahmen. Die Erträge werden an die Entwicklung der Vorjahre angepasst.

Innerhalb dieser Ertragsart kommt es schwerpunktmäßig zu den unten dargestellten Abweichungen:

Verwaltungsgebühren (431) + **21.700 EUR**

Bei den Verwaltungsgebühren handelt es sich um öffentlich-rechtliche Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinne, d.h. Amtshandlungen.
darunter:

Verwaltungsgebühren für ordnungsbehördliche Verfahren + 26.500 EUR

Benutzungsgebühren (432) ./. **138.000 EUR**

darunter:.

Benutzungsgebühren für die Unterbringung von Flüchtlingen und ./. 162.100 EUR

Wohnungslose

auf Grund rückläufiger Flüchtlingszahlen

Parkplatzgebühren + 43.500 EUR

2.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (5)

Haushaltsansatz 2021	20.099.400 EUR
Haushaltsansatz 2020	20.725.400 EUR
Differenz	- 626.000 EUR

Die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten und Kostenerstattungen werden in Höhe von insgesamt 20.099.400 EUR geplant. Der Anteil an den Gesamterträgen beträgt 9,3 %. Hier werden alle privatrechtlichen Leistungsentgelte (u. a. Mieten, Pachten, Eintrittsgelder, Sponsoringleistungen) und Kostenerstattungen von Dritten nachgewiesen.

Bei Kostenerstattungen handelt es sich um Erträge, die aus Leistungen für Dritte (in der Regel aus einem auftragsähnlichen Verhältnis) entstehen.

Bei pauschalierten Erstattungen wird von einer Kostenumlage gesprochen.

Diese Ertragsposition beinhaltet Erträge aus:

• Mieten und Pachten	2.444.600	EUR
• Erträge aus Verkauf von beweglichen Sachen	78.900	EUR
• Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.374.100	EUR
• Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.201.800	EUR

Diese Ertragsarten haben sich auf Grund der Anpassung an die Entwicklung der Vorjahre wie folgt geändert:

Mieten und Pachten (441) **./. 100.900 EUR**

darunter:

Mieten und Pachten im Bereich ZGM **./. 114.000 EUR**

(Mietausfälle durch Schließung Ratskeller und Sanierung der Törtener Straße)

Mieten für Horte in Grundschulen, Wohnheim und Unterrichtsräume **+ 13.000 EUR**

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (446) **+ 97.200 EUR**

Die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten u.a. Eintrittsgelder, Rückerstattungen von Betriebskosten, Geschäftsaufwendungen, Werbung und Sponsoring.

Veränderungen ergeben sich schwerpunktmäßig aus:

Entgelte für Rettungsdienstleistungen **./. 28.000 EUR**

Die Erträge für 2021 ergeben sich aus den Kosten für den Fahrdienst der Berufsfeuerwehr, für die Leitstelle, für die Verwaltung des Rettungsdienstes und für den Notarzteinsatz. Die Erträge sind abhängig von den Einsatzzahlen.

Eintrittsgelder Anhaltische Gemäldegalerie **+ 70.000 EUR**

Ausgleichszahlungen für Schadensfälle **+ 38.200 EUR**

Kostenerstattung und Kostenumlagen (448) **./. 613.100 EUR**

darunter:

Kostenerstattung vom Bund der Leistungen für Bildung und Teilhabe **./. 170.000 EUR**

Die Erstattung richtet sich nach den Aufwendungen und wurde an die Ist-Entwicklung angepasst.

Kostenerstattungen vom Land für Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz **+ 75.200 EUR**

Die Kostenerstattung des Landes erfolgt im Rahmen einer vierteljährlichen

personenbezogenen Kostenpauschale. Diese beträgt derzeitig 2.875 €/Quartal und Person (11.500 €/Jahr und Person). Die Zahl der aufhältigen Flüchtlinge bewegt sich seit 2018 bei 330 – 335 Personen. Da die Pauschale für das Jahr 2021 noch nicht feststeht, wurden die Erstattungsleistungen 2021 mit der derzeitigen Pauschale und einer aufhältigen Personenzahl von ca. 300 Flüchtlingen vorsichtig geschätzt.

Kostenerstattung von Land für Hilfe zur Erziehung, Inobhutnahme ./. 261.800 EUR
u. Eingliederungshilfe für Flüchtlinge

Die geringeren Erträge in 2021 resultieren aus den geplanten geringeren Aufwendungen.

Kostenerstattungen für Leistungen nach dem ./. 818.900 EUR
Unterhaltsvorschussgesetz

Das Ministerium für Arbeit, Soziales und Integration in Sachsen-Anhalt zahlte einmalig im August 2019 Sondermittel nach § 16 Abs. 5 HG in Höhe von 837.9 TEUR aus. Die Zuweisung war zum Ausgleich der finanziellen Mehrbelastungen der Kommune, bei der Umsetzung des erweiterten Rechtsanspruches auf Unterhaltsvorschussleistungen für die Jahre 2017 und 2018. Bei der Haushaltsplanung 2020 ging man davon aus, dass das Land auch weiterhin den zusätzlichen Mehrbedarf ausgleicht. Das Land hat sich für weitere Ausgleichszahlungen bisher nicht positioniert. Somit kann ein weiterer Zuschuss von ca. 800,0 TEUR bei der Haushaltsplanung 2021 ff. nicht berücksichtigt werden.

Ermittelt wurden die Erträge zur Haushaltsplanung 2021 anhand der anspruchsberechtigten Kinder. Die Erstattung erfolgt in Höhe von 70 % der Unterhaltsvorschussleistungen abzgl. der tatsächlichen Einnahmen gem. § 5 UVG zu Unrecht gezahlte Unterhaltsvorschusszahlungen.

Eine eingereichte Klage zur Veränderung der Finanzierung der Kommune an der Beteiligung der Unterhaltsvorschussfinanzierung von bisher 30 % wurde vom Landesverfassungsgericht im Februar 2020 abgewiesen.

Darüber hinaus ergeben sich weitere Veränderungen zum Vorjahr

- Erstattungen der Aufwendungen für Wahlen	+	182.000 EUR
- Erstattungen von Verwaltungskosten, Versicherungsbeiträge u. ä. von den Eigenbetriebe	+	349.100 EUR
Erhöhung der Erstattung durch gestiegene Versicherungs- beiträge		
- Erstattungen von Gastschulbeiträgen	./. 20.000 EUR	
Erstattung von Personal- und Sachkosten von d. Hochschule Harz	+	42.000 EUR
- Erstattungen vom Bund für Bundesfreiwilligendienst	./. 170.600 EUR	
Anpassung an die Entwicklung, Besetzung der Stellen rückläufig		
- Erstattung von privatem Unternehmen für Mängelbeseitigung Dach Anhalt-Arena	+	130.000 EUR
- Erstattung der Aufwendungen für Personalgestellung Stadtmarketinggesellschaft	./. 39.000 EUR	

2.2.6 sonstige ordentliche Erträge (6)

Haushaltsansatz 2021	21.382.500 EUR
Haushaltsansatz 2020	20.427.400 EUR
Differenz	+ 955.100 EUR

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen 2021 gehören:

• Konzessionsabgaben	3.662.500 EUR
• Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	14.407.100 EUR
• Erstattung von Steuern	903.600 EUR
• Erträge aus Veräußerungen von Vermögensgegenständen und Grundstücken	304.200 EUR
• Bußgelder, Säumniszuschläge	1.087.500 EUR
• andere sonstige ordentliche Erträge	1.017.600 EUR

Die sonstigen ordentlichen Erträge werden folgendermaßen geplant:

Konzessionsabgaben (451)	./.	61.800 EUR
---------------------------------	------------	-------------------

davon:

Konzessionsabgaben DVV

Die Planung erfolgt gemäß der Prognose zur wirtschaftlichen Entwicklung der DVV. Die Höhe der Konzessionsabgabe ist abhängig vom Umsatz.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen (Fördermittel), Beiträgen und sonstigen Einzahlungen (453)	+	694.300 EUR
--	----------	--------------------

Sonderposten sind Finanzierungsmittel Dritter ohne oder nur mit bedingter Rückzahlungsverpflichtung. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um investive projektbezogene Zuwendungen, die Investitionspauschale nach FAG und Straßenausbaubeiträge.

Die mit diesen Mitteln angeschafften bzw. hergestellten Vermögensgegenstände verursachen während ihrer Nutzung Abschreibungen, die als Aufwand den Haushaltsausgleich belasten. Zur mindestens teilweisen Kompensation dieses Aufwandes werden die Sonderposten über den Zeitraum der Nutzung des daraus finanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst.

Die Erfassung und Bewertung des Anlagevermögens hat mit der Erstellung der Eröffnungsbilanz 2013 einen ersten Abschluss gefunden. Nunmehr liegen auch die Ergebnisse aus der vorläufigen Jahresrechnung 2013 vor. Die daraus resultierenden Ergebnisse sind in die Planung der Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten 2020 eingeflossen. In die hier vorliegende Planung sind auch die Veränderungen aus der schrittweisen Auflösung der Anlagen im Bau und der Aktivierung der 2014 bis 2019 realisierten Investitionen einzubeziehen. Auch die hohe Inanspruchnahme der Fördermöglichkeiten sowie die Ausreichung der Kommunalpauschale ab 2020 beeinflusst diese Ertragsposition positiv.

Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen (454)	./.	44.300 EUR
---	------------	-------------------

Aus den Verkäufen von Grundstücken im Stadtgebiet werden wertmäßig insgesamt 304.200 EUR geplant.

Diesen Erträgen steht ein Aufwand aus dem wertmäßigen Anlageabgang in gleicher Höhe gegenüber.

<i>Bußgelder, Säumniszuschläge (456)</i>	<i>./. 84.600 EUR</i>
---	------------------------------

davon:

Verwarngelder für Ordnungswidrigkeiten	./. 95.000 EUR
--	----------------

Rückläufige Entwicklung der Anzahl der Ordnungswidrigkeiten seit 2019,
vor allem im Bereich der Parkplatzüberwachung; diszipliniertes Verhalten
der Verkehrsteilnehmer

Säumniszuschläge, Mahngebühren	+ 10.400 EUR
--------------------------------	--------------

<i>Andere sonstige ordentliche Erträge</i>	<i>+ 451.500 EUR</i>
---	-----------------------------

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich um Erträge
aus Zahlungseingängen auf bereits in früheren Jahren

ausgebuchte Forderungen	./. 22.500EUR
-------------------------	---------------

und um

Erstattungen der Verwaltungskosten für Leistungen

Betrieb gewerblicher Art u.

kostenrechnende Einrichtungen	+ 474.000 EUR
-------------------------------	---------------

Die Planung erfolgt auf Basis des Rechnungsergebnis 2019. Durch
gestiegenen Verwaltungsaufwand im Bereich der Grundstücksverwaltung
und dem Rettungsdienst (u.a. IT-Leistungen) ergaben sich die
Ertragssteigerungen. Die Erträge stehen in Abhängigkeit zu den
Verwaltungsaufwendungen Konto 549.

2.2.7 Finanzerträge (7)

Haushaltsansatz 2021	2.330.100 EUR
Haushaltsansatz 2020	2.432.300 EUR
Differenz	./ 102.200 EUR

Finanzerträge sind Zinserträge, Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen sowie Erstattungen von Kapitalertragsteuern, Gewinnanteile des Gesellschafters, Erträge aus Verzinsungen von Steuernachforderungen.

Finanzerträge werden wie folgt geplant:

• Zinserträge	231.600 EUR
• Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2.048.200 EUR
• Sonst. Finanzerträge und Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	50.300 EUR

Schwerpunktmäßig ergeben sich Änderungen bei:

Zinserträge (461) **./ 19.900 EUR**

Zinserträge ergeben sich aus Darlehen, aus Geldanlagen sowie aus Eigenkapitalverzinsung der Eigenbetriebe.

Die Reduzierung resultiert aus der rückläufigen Eigenkapitalverzinsung im Eigenbetrieb Stadtpflege.

Erträge aus Gewinnanteilen (465) **+ 17.700 EUR**

Die Höhe der Gewinnanteile der Unternehmensbeteiligungen ist vom Ergebnis des Vorjahres abhängig.

Unternehmensbeteiligung bei:	Gewinnanteile		
	2021 EUR	2020 EUR	Differenz EUR
- <i>enviaM</i>	246.800	246.800	0
- <i>KOWISA</i>	125.000	83.300	+ 41.700
- <i>Stadtwerke Roßlau</i>	181.400	205.400	./ 24.000
- <i>DVV</i>	1.425.000	1.425.000	0
- <i>WBD-Industriepark</i>	0	50.000	./ 50.000
- Sparkasse	50.000	0	+ 50.000
- <i>Stadtpflegebetrieb</i> (Überschuss aus haushaltfinanziertem Bereich)	20.000	20.000	0

Nachzahlungszinsen für Gewerbesteuer (469) **./ 100.000 EUR**

Die Nachzahlungszinsen für die Gewerbesteuer sind abhängig von den Gewerbesteuernachzahlungen. Nachzahlungszinsen entstehen nach § 233 a AO nur, wenn die für den Erhebungszeitraum festgesetzte Steuerschuld größer ist, als die geleisteten Vorauszahlungen. Auf den Unterschiedsbetrag sind Zinsen durch den Steuerschuldner bis zur Begleichung des Differenzbetrages zu zahlen.

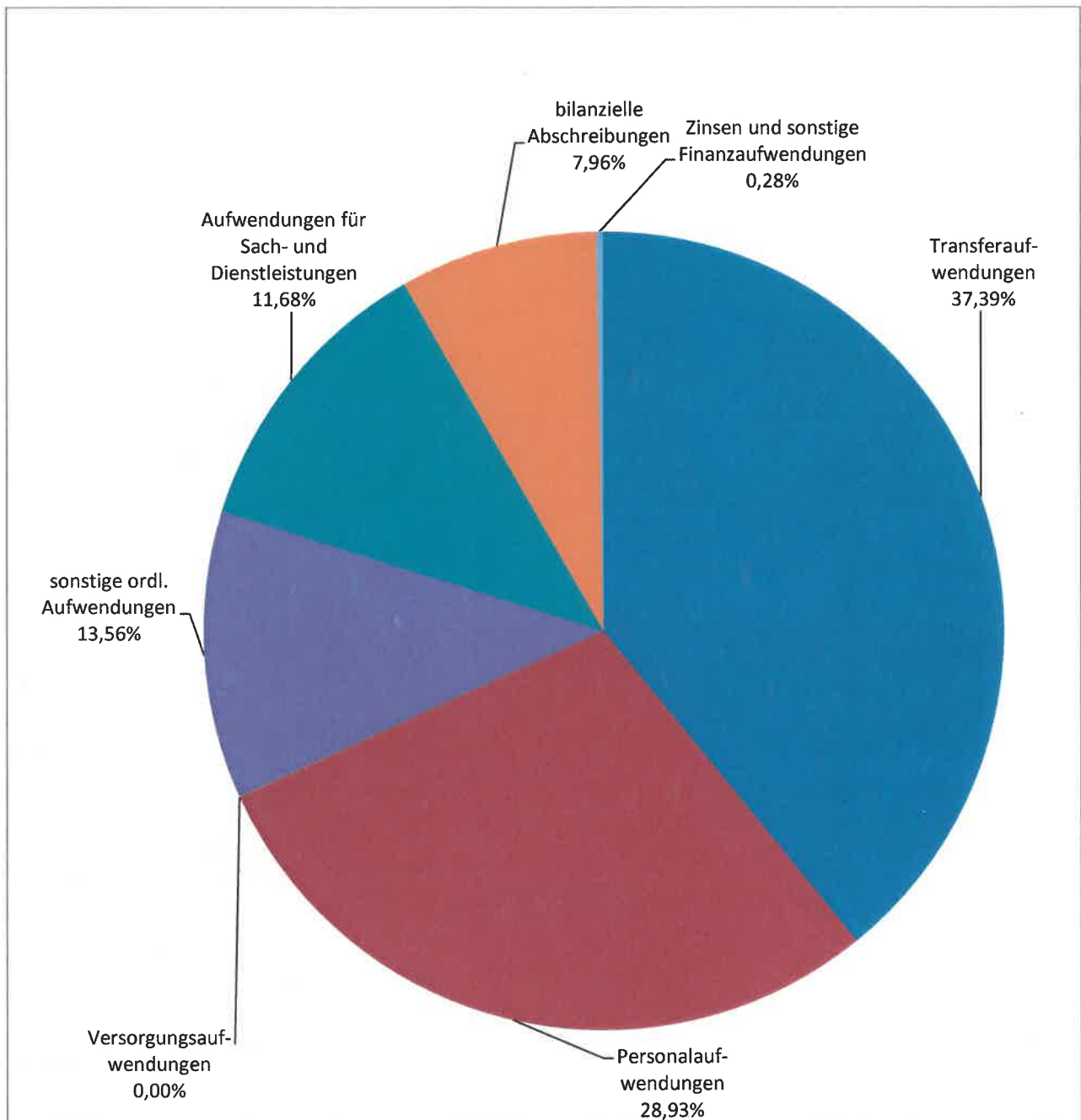
Im Jahr 2020 ergaben sich bei rückwirkenden Änderungsveranlagungen mit Messbetragsänderungen (Erstattungsansprüche der Gewerbesteuer an den Gewerbesteuerpflichtigen) gleichzeitig reduzieren sich die Nachzahlungszinsen.

Aufgrund dessen wurden die Erträge auf 50.000 EUR reduziert.

Der Bundesfinanzhof hat für die in der Abgabenordnung festgelegte Höhe der Nachzahlungszinsen mit 6% für Verzinsungszeiträume ab 01.04.2015 ernsthafte Zweifel an der Verfassungsmäßigkeit geäußert. Die abschließende Klärung dieser Rechtsfrage ist derzeit beim Bundesverfassungsgericht anhängig.

Außerdem nutzen die Unternehmen vermehrt das Instrument der Gewerbesteuervorauszahlungen.

ordentliche Aufwendungen Ergebnishaushalt 2021



	-EUR-
Transferaufwendungen	97.248.700
Personalaufwendungen	72.153.500
Versorgungsaufwendungen	81.000
sonstige ordentliche Aufwendungen	28.987.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.567.600
bilanzielle Abschreibungen	19.773.800
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	688.500
ordentliche Aufwendungen:	248.500.800

2.3.1. Personalaufwendungen (10)

Haushaltsansatz 2021	72.153.500 EUR
Haushaltsansatz 2020	71.317.400 EUR
Differenz	+ 836.100 EUR

Grundlage der Personalkostenplanung ist die vereinbarte tarifliche Beschäftigung aller Arbeitnehmer. Damit wird für das Haushaltsjahr 2021 die 40-Stundenwoche berücksichtigt.

Für die tariflich Beschäftigten wurden Tarifierhöhungen von 2,0 v.H. zum 01.01.2021 zu Grunde gelegt. Die leistungsorientierte Bezahlung in der Höhe von 2,0 v.H. der ständigen Monatsentgelte des Vorjahres (§ 18 Abs. 3 TVöD) und die Anhebung der Jahressonderzahlung von 88 v. H. auf 94 v. H. des Westsatzes, prozentual gestaffelt nach Entgeltgruppen, sind in der Planung berücksichtigt. Für Beamte ist eine Steigerung der Besoldung von 1,4 v.H. für 2021 geplant. Eine leistungsorientierte Vergütung ist für die Beamten auch im Haushaltsjahr 2021 nicht vorgesehen. Die Festsetzung der Umlage für die Beamtenversorgung blieb unverändert bei 48,0 v.H. des umlagepflichtigen Dienst Einkommens.

Eingeflossen sind sämtliche Personalabgänge (natürliche Abgänge, Rentenabgänge) sowie weitere Personalveränderungen (Höher- und Herabgruppierungen, Zugänge, Übergänge von Mitarbeitern in die Freizeitphase der Altersteilzeit).

Dem KVSA obliegt gemäß § 38 seiner Satzung die Gewährung von Beihilfen in Krankheits-, Geburts- und Todesfällen nach beamtenrechtlichen Vorschriften. Die Leistungen werden durch die Beihilfeumlagekasse im Namen des Mitgliedes gewährt. Die für die Leistungsgewährung erforderlichen Mittel werden durch den Verband mittels Umlage erhoben, deren Höhe sich an der Ist-Kostenentwicklung der vergangenen Jahre orientiert.

Die Kosten für die Freie Heilfürsorge (Berufsfeuerwehr) basieren ebenfalls auf den Ist-Kosten.

Es sind zum Stichtag 01.07.2020 25 Altersteilzeit- Verträge abgeschlossen. 15 Mitarbeiter befinden sich davon im aktiven Dienst.

Stellenentwicklung:

Im Stellenplan sind für 2020 1.098,359 Stellen und für 2021 1.123,709 Stellen ausgewiesen. Die Erhöhung betrifft 25,350 Stellen. Dies resultiert aus 40,175 Stellenzugängen sowie 14,825 Stellenabgängen (darunter 1,000 nach Altersteilzeit).

Zusammenfassung Aufwandsentwicklung 2020 – 2021

aufwandserhöhende Faktoren: + 3.467.100 EUR

davon:

Erhöhung der Beiträge zur Beamtenversorgung + 72.100 EUR

Tarifsteigerung für Tarifbeschäftigte + 1.395.900 EUR

Erhöhung der Zahl der geplanten Stellen Tarifbeschäftigte (neue Stellen; Verlängerung von befristeten Stellen-Förderprogramme; + 1.999.100 EUR

Umwandlung von Beamtenstellen in TB-Stellen)

aufwandsreduzierende Faktoren: ./ 2.631.000 EUR

davon:

pauschale Reduzierung der geplanten Personalaufwendungen (unbesetzte Stellen, Ausfallzeiten) ./ 2.000.000 EUR

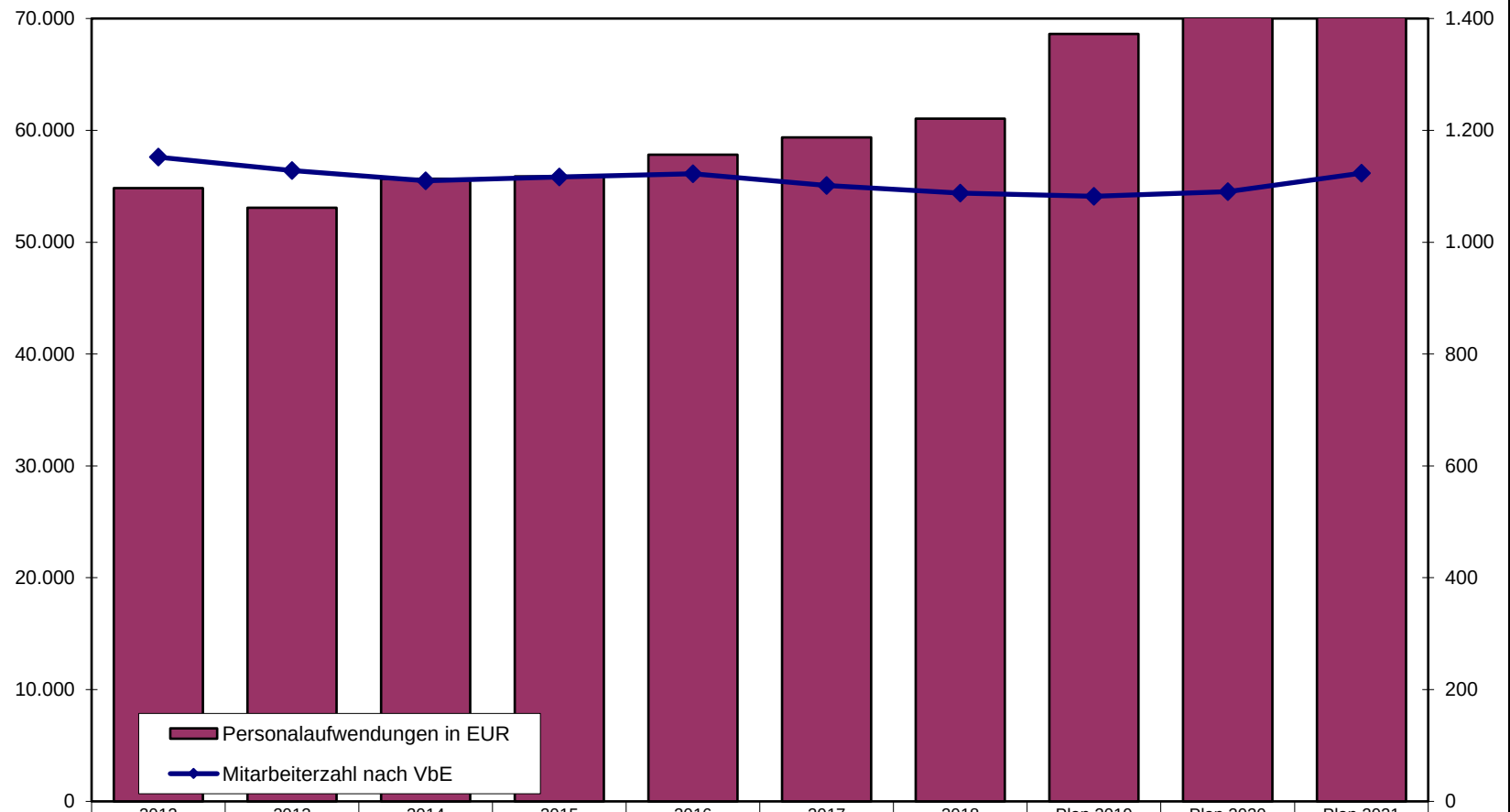
Reduzierung der Besoldung (Reduzierung bzw. Umwandlung von Beamtenstellen in Tarifbeschäftigten-Stellen) ./ 153.000 EUR

Reduzierung Dienstaufwendungen einschl. Sozialabgaben für sonstige Beschäftigte (Bundesfreiwilligen Dienst, Musikschule, VHS, sonst.)	./.	471.200	EUR
Reduzierung der geplanten Beiträge zur Beihilfe	./.	6.800	EUR

Gegenüberstellung der Stellenentwicklung zu den Personalaufwendungen in den Jahren 2012 - 2021

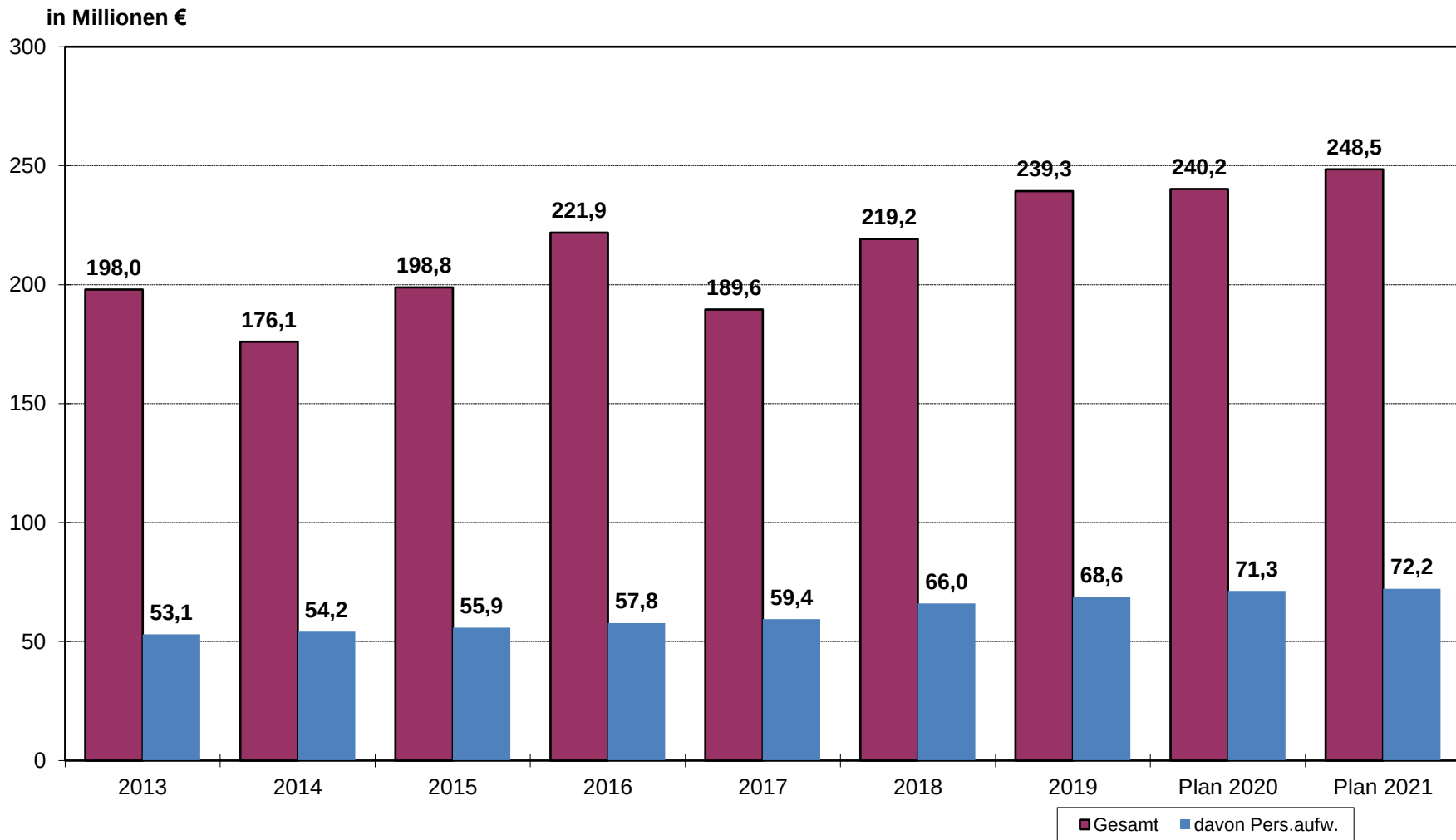
Personalaufwendungen in TEUR

Mitarbeiterzahl nach VbE



Personalaufwendungen in EUR	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	54.826,8	53.087,2	55.676,0	55.875,3	57.836,1	59.367,2	61.044,8	68.626,4	71.317,4	72.153,50
Mitarbeiterzahl nach VbE	1.152,029	1.127,997	1.109,584	1.116,884	1.122,535	1.101,297	1.087,784	1.082,109	1.090,359	1.123,709

Gegenüberstellung Personalaufwendungen zu den Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushaltes in den Jahren 2013 - 2021



2.3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (12)

Haushaltsansatz 2021	29.567.600 EUR
Haushaltsansatz 2020	27.747.900 EUR
Differenz	+1 819.700 EUR

Diese Aufwandsart beinhaltet:

- Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Konto 521 und 522)	10.310.700	EUR
- Mieten und Pachten (Konto 523)	1.797.300	EUR
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Konto 524)	10.250.900	EUR
- Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Konto 525)	1.231.100	EUR
- Besondere Aufwendungen für Bedienstete (Konto 526)	511.500	EUR
- Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Konto 527)	1.960.800	EUR
- Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten (Konto 528)	578.600	EUR
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Konto 529)	2.926.700	EUR

<i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Konto 521 und 522)</i>	+	2.783.100 EUR
--	----------	----------------------

darunter:

- Bauliche Unterhaltung Brücken	+	1.167.000 EUR
- Bauliche Unterhaltung Straßen	+	914.900 EUR
- Bauliche Unterhaltung Sportstätten und Bäder	+	210.000 EUR
- Bauliche Unterhaltung Schulen	+	172.500 EUR
- Bauliche Unterhaltung Verwaltungsgebäude/Geschäftsgrundstücke	+	165.400 EUR
- Bauliche Unterhaltung Land- u. Forstwirtschaft	+	67.100 EUR
- Bauliche Unterhaltung öffentliches Grün	+	57.000 EUR
- Bauliche Unterhaltung Museen	+	47.900 EUR
- Bauliche Unterhaltung Kultur	+	40.500 EUR

<i>Mieten und Pachten (Konto 523)</i>	./.	51.300 EUR
--	------------	-------------------

darunter:

- Miete für Eislaufbahn	./.	75.000 EUR
- Miete f. neues Kunstgutdepot (aus Schloßplatz 4/5)	+	21.600 EUR

**Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
(Konto 524)****./. 619.700 EUR**

Für die genannte Aufwandsart werden insgesamt 10.250.900 EUR geplant.

Übersicht der Bewirtschaftungskosten im Vergleich zum Vorjahr:

	Haushaltsansatz 2021 EUR	Haushaltsansatz 2020 EUR	Differenz EUR
Heizung	1.702.200	1.560.100	+ 142.100
Reinigung	2.595.800	2.538.900	+ 56.900
Wasser/ Abwasser u. Niederschlagswasser	2.427.900	2.433.900	./.
Grundbesitzabgaben/ Winterdienst	752.900	972.100	./.
Entsorgung	136.500	124.600	+ 11.900
Energie	1.416.700	1.450.300	./.
Straßenausbaubeiträge für städtische Grundstücke	0	127.600	./.
Ausgleichsbeträge für städ- tische Grundstücke in Sanierungsgebieten	0	542.000	./.
Bewachung	715.400	665.400	+ 50.000
Gebäudeversicherungen	497.200	448.600	+ 48.600
sonstige Bewirtschaftungs- kosten	6.300	7.100	./.
gesamt	10.250.900	10.870.600	./.

Die Planung der Bewirtschaftungskosten erfolgte auf Basis des Vorjahresergebnisses 2019 und der Entwicklung 2020.

Zur endgültigen Schlussabrechnung der Sanierungsgebiete bis Ende 2020 sind auch durch die Stadt Ausgleichsbeträge an den Sanierungsträger für städtische Grundstücke in den Sanierungsgebieten entrichtet worden. Diese wurden einmalig in Höhe von 542.000 EUR gezahlt.

Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Konto 525)**./. 179.700 EUR**

davon für:

	Haushaltsansatz 2021 EUR	Haushaltsansatz 2020 EUR	Differenz EUR
Haltung der Fahrzeuge	455.300	519.400	./.
Unterhaltung der Geräte, Hardware und Ausstat-	775.800	891.400	./.

tungsgegenstände, Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter			
gesamt	1.231.100	1.410.800	./ 179.700

Bei der Haltung von Fahrzeugen beim Brandschutz, Gefahrenabwehr, technische Hilfsleistung wurde die Revision für den Hubsteiger (aller 10 Jahre) in 2020 durchgeführt und der Erwerb eines neuen Sprungpolsters realisiert.

Die Energetische Optimierung im TR Haus 2 ist durch Teilumrüstung auf LED abgeschlossen ebenso in den Grundschulen.

<i>Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Konto 526)</i>	+	<i>17.200 EUR</i>
---	----------	--------------------------

darunter:

- | | | |
|--|---|------------|
| - Dienst- und Schutzkleidung im Brandschutz, Gefahrenabwehr und technische Hilfeleistung | + | 15.000 EUR |
| - Aus- und Fortbildung von Brandmeisteranwärtern | + | 10.600 EUR |

<i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Konto 527)</i>	./	<i>82.600 EUR</i>
---	-----------	--------------------------

Hier werden u. a. Aufwendungen für Projekte, Ausstellungen, Veranstaltungen und ähnliches geplant. Veränderungen zum Vorjahr resultieren einerseits aus Projekten, die im Jahr 2020 abgeschlossen wurden und andererseits aus dem Neubeginn von Projekten 2021.

darunter:

- | | | |
|--|----|-------------|
| - Sachkosten Landesprogramm „Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben“ | ./ | 94.300 EUR |
| - Durchführung des Zensus 2020 | ./ | 45.000 EUR |
| - Anhaltische Gemäldegalerie, Sonderausstellungen und Werbung zur neuen Ausstellung im Schloß Georgium | ./ | 78.600 EUR |
| - Sachkosten Jugendhilfeplan | ./ | 32.000 EUR |
| - Sachaufwendungen für Projekt „Vielfaltsgestalter“ | ./ | 22.600 EUR |
| - Neueinrichtung der Ausstellung im Schloss Georgium | ./ | 20.700 EUR |
| - Katalog zur Neueröffnung der Ausstellung Schloss Georgium | ./ | 20.000 EUR |
| - Digitalisierung Georgsbibliothek | + | 120.000 EUR |
| - Zukunftskonferenz | + | 62.100 EUR |
| - Projekt „hochdrei - Stadtbibliotheken verändern“ | + | 50.000 EUR |

<i>Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten (Konto 528)</i>	+	<i>11.100 EUR</i>
---	----------	--------------------------

darunter:

- | | | |
|---|----|-----------|
| - EU-Führerschein und Fahrzeugbriefe | + | 8.000 EUR |
| - Tierpark, Futtermittel, Saat- u. Pflanzgut, Düngemittel | + | 8.000 EUR |
| - sonstige Verbrauchsmittel Gesundheitsamt | ./ | 5.500 EUR |

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Konto 529)	./. 	58.400 EUR
---	-------------	-------------------

Diese Aufwendungen umfassen vertraglich vereinbarte Dienstleistungen von Dritten.

darunter:

- Konzept Stadteingang Ost	./.	152.900 EUR
- Umzug Depot Schlossplatz 4/5	./.	110.000 EUR
- Machbarkeitsstudie Neuausweisung Gewerbegebiete	./.	63.600 EUR
- Antragstellung zur Bundesgartenschau	./.	60.000 EUR
- Beratungsleistungen Rechnungsprüfungsamt	./.	50.000 EUR
- Aktualisierung Regenwasserkonzeption Mildensee, Teilbereich „An der Adria“	./.	35.000 EUR
- Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben	+	100.000 EUR
- Softwarepflege	+	314.800 EUR
davon		
+ 200.000 EUR für Office- Nutzungslizenzen nach Ablauf der Version 2013		
+ 100.000 EUR Beschaffung von 2100 User-Cals für Exchange Server 2019 (Postfächer für alle Mitarbeiter)		
+ 20.000 EUR für Dienstleistungen für Einführung e-Akte		

2.3.3. Transferaufwendungen (13)

Haushaltsansatz 2021	97.248.700 EUR
Haushaltsansatz 2020	92.230.100 EUR
Differenz	+ 5.018.600 EUR

Bei Transferaufwendungen handelt es sich um Aufwendungen, die aus pflichtigen und freiwilligen Leistungen resultieren und denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Typische Transferaufwendungen sind Leistungen der Sozialhilfe und der Jugendhilfe, aber auch die konsumtiven Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte.

Übersicht der Transferaufwendungen

	Plan 2021 EUR	Plan 2020 EUR		Differenz EUR
• Zuwendungen für laufende Zwecke	68.801.000	65.867.900	+	2.933.100
davon:				
○ an den Bund	5.000	5.000		0
○ an Gemeinden und Gemeindeverbände	75.200	200	+	75.000
○ an Zweckverbände	405.800	433.800	./.	28.000
○ an verbundene Unternehmen	49.700.700	47.167.400	+	2.533.300
○ an öffentliche Sonderrechnungen	108.200	130.500	./.	22.300
○ an private Unternehmen	1.283.500	1.164.300	+	119.200
○ an übrige Bereiche	17.222.600	16.966.700	+	255.900
○				
• Schuldendiensthilfen	127.300	257.900	./.	130.600
• Sozialtransferaufwendungen	26.308.400	23.854.300	+	2.454.100
• Gewerbesteuerumlage	2.012.000	2.250.000	./.	238.000

Schwerpunktmäßige Veränderungen ergeben sich gegenüber dem Vorjahr aus:

Zuwendungen für laufende Zwecke (531) + 2.933.100 EUR

Hierbei handelt es sich um Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben der Stadt Dessau-Roßlau im pflicht- und freiwilligen Bereich, bei denen die Rechtsgrundlage und die Höhe der anteiligen Kostendeckung oder eine Pauschalierung unerheblich sind. Sie werden in Zuweisungen und Zuschüsse untergliedert. Zuweisungen sind Transferaufwendungen innerhalb des öffentlichen Bereichs. Zuschüsse hingegen sind Transferaufwendungen vom öffentlichen Bereich an den unternehmerischen und übrigen Bereich und umgekehrt.

Hier sind sowohl einmalige als auch laufende Aufwendungen zu finden, die zur Aufgabenerfüllung der laufenden Verwaltungstätigkeit dienen.

Abweichungen begründen sich wie folgt:

Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände(5312) + 75.000 EUR

Im Jahr 2021 finden unter anderem die Landtagswahl und die Bundestagswahl statt. Da die Kostenerstattungen für die Wahlen jeweils für den gesamten Wahlkreis vom Land ausgezahlt werden, sind diese anteilig für die Landtagswahl an Coswig und Oranienbaum-Wörlitz und für die Bundestagswahl an den Landkreis Wittenberg weiterzuleiten

Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (5315)

+ 2.533.300 EUR

darunter:

Zuweisung an das Anhaltische Theater

+ 645.600 EUR

Die Theaterfinanzierung stellt sich wie folgt dar:

Produktkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 -EUR-	Differenz -EUR-
<u>Ergebnisplan</u>				
	<i>Erträge gesamt</i>	<i>7.305.800</i>	<i>7.041.600</i>	<i>+ 264.200</i>
26110.4141000	Zuweisungen vom Land Grundfinanzierung	6.537.500	6.537.500	0
26110.4141010	Zuweisung vom Land Dynamisierung	768.300	504.100	+ 264.200
	<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>18.022.600</i>	<i>17.377.000</i>	<i>+ 645.600</i>
26110.5315000	Zuweisung an Anhaltisches Theater Grundfinanzierung	15.505.100	15.505.100	0
26110.5315010	Zuweisung außerhalb des Theatervertrages zur Bedarfsdeckung	980.900	863.700	+ 117.200
26110.5315020	Zuweisung an Anhaltisches Theater Dynamisierung	1.536.600	1.008.200	+ 528.400
städtischer Zuschuss		10.716.800	10.335.400	+ 381.400
<u>Finanzplan investiv</u>				
26110.7815000	Zuschuss für Investitionen	586.700	500.000	+ 86.700
26110.6811000	Zuschuss von Land für Sanierung der Außenhülle	86.700	0	+ 86.700
städtischer Zuschuss		500.000	500.000	0

Am 19.12.2018 wurde zwischen dem Land Sachsen-Anhalt und der Stadt Dessau-Roßlau ein neuer Zuwendungsvertrag unterzeichnet. Der Vertrag läuft von 2019 bis 2023.

Die Grundfinanzierung wurde gegenüber dem vorherigen Vertrag um 5% erhöht.

Pauschal erhöhte das Land den Grundbetrag um 500 TEUR.

Weiterhin wurde eine Dynamisierung vereinbart, um Personal- und Sachkostensteigerungen zu berücksichtigen.

Insgesamt reichen die vertraglichen Vereinbarungen jedoch nicht aus, um den Zuschussbedarf des Theaters vollständig zu decken. Aus diesem Grund gewährt die Stadt außerhalb des Theatervertrages einen zusätzlichen Zuschuss zur Bedarfsdeckung.

Zuweisung an Eigenbetrieb DeKiTa

+ 1.862.200 EUR

Dem Eigenbetrieb DeKiTa werden für 2021 insgesamt Zuschüsse in Höhe von 20.682.100 EUR bereitgestellt.

Der Zuschuss beinhaltet die 100 %ige Weiterleitung der Landeszuweisungen der Betreuungspauschale für die Kinderbetreuung gemäß § 12 (2) des KiFöG (anteilige Personalkosten) in Höhe von 7.847.100 EUR, der Erstattung vom Land zum Ausgleich der Geschwisterermäßigung gemäß § 13(5) des KiFöG in Höhe von 1.209.500 EUR und der Zuweisung von Land für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen in Höhe von 103.000 EUR. Weiterhin beinhaltet der Zuschuss den Anteil des örtlichen Trägers der Jugendhilfe (Stadt Dessau-Roßlau) an der Kinderbetreuung gemäß § 12 a des KiFöG in Höhe von 2.532.300 EUR, den städtischen Zuschuss aus der Übernahme der Kosten gemäß § 90 SGB VIII in Höhe von 465.600 EUR, den Zuschuss für projektgebundene Maßnahmen zur gesunden Ernährung in Höhe von 339.700 EUR und den städtischen Anteil nach § 12b des KiFöG (Defizitausgleich) in Höhe von 8.184.900 EUR.

Die Erhöhung um 1.862.200 EUR resultiert aus Personalkostenerhöhungen aufgrund von Tarifierungen, Veränderungen bei der Geschwisterermäßigung und dem Zuschuss zur gesunden Ernährung.

Von den an DeKiTa bereitgestellten 20.682.100 EUR für die Kinderbetreuung werden 9.240.200 EUR durch Landeszuweisungen finanziert.

Der städtische Zuschuss beträgt insgesamt 11.441.900 EUR. Dieser erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 668.600 EUR.

Zuschüsse an Dessauer Verkehrs- und Eisenbahngesellschaft mbH (DVE)

+ 120.000 EUR

Der Vertrag zur Finanzierung der Dessau-Wörlitzer Eisenbahn zwischen dem Land Sachsen-Anhalt, der NASA GmbH und der Stadt Dessau-Roßlau läuft am 31.12.2020 aus. Bisher hat das Land 180.000 EUR zur Verfügung gestellt. Für die Vertragsfortführung strebt die Stadt eine Aufstockung des Zuschusses auf 300.000 EUR an. Bei den bisherigen Verhandlungen wurde das in Aussicht gestellt. Diese für die Dessau-Wörlitzer Eisenbahn zweckgebundenen Finanzmittel stellt die Stadt der DVE zur Betreibung der Infrastruktur und für die Durchführung des Eisenbahnverkehrs vollständig zur Verfügung.

Zuweisung für Kinderbetreuung an das städtische Klinikum

+ 165.000 EUR

Dem Klinikum werden für 2021 für die Kinderbetreuung insgesamt 674.300 EUR bereitgestellt. Die Erhöhung resultiert wie bei DeKiTa aus erhöhten Personalkosten, Veränderungen bei der Geschwisterermäßigung und dem Zuschuss zur gesunden Ernährung.

Die höheren Landeszuweisungen für die Kinderbetreuung werden an das städtische Klinikum zu 100 v. H weitergeleitet.

Zuschüsse an den Eigenbetrieb Stadtpflege

+ 47.000 EUR

Dem Eigenbetrieb werden insgesamt 5.419.200 EUR für Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Grünflächenpflege und Unterhaltung der Spielplätze bereitgestellt.

Der Zuschuss setzt sich folgendermaßen zusammen:

Bezeichnung	2021 EUR	2020 -EUR-	Differenz -EUR-
für die Straßenbeleuchtung	1.455.300	1.621.800	./ 166.500
für die Straßenreinigung	134.800	134.800	0
für die Grünflächenpflege im Stadtgebiet	3.525.900	3.346.200	+ 179.700
darin enthalten:			
Grünflächenpflege	2.786.700	2.621.500	
Pflege des Georgengartens	200.000	200.000	
Baumkontrolle	116.200	129.000	
Grünflächenpflege Friedhof	402.000	394.900	
Grünflächenpflege in Ortschaften	1.000	800	
Grünflächenpflege Innenstadt Zentrum	20.000	0	
Unterhaltung Spielplätze	159.400	159.400	0
Unterhaltung der Spielplätze gemäß der Spielplatzkonzeption	50.000	50.000	0
Papierkorbentsorgung	40.000	40.000	0
Hundekotpapierkorb-entsorgung	33.800	0	+ 33.800

Zuschuss an Stadtmarketinggesellschaft

./ 49.000 EUR

Für die Gesellschaft ist 2021 insgesamt ein Zuschuss in Höhe von 1.477.200 EUR für folgende Aufwendungen geplant:

Produktkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 -EUR-	Differenz -EUR-
57330.5315010	Zuschuss für Personalkosten aus Personalgestellung	345.900	384.900	./ 39.000
57330.5315100	Zuschuss für Defizitausgleich	1.131.300	1.141.300	./ 10.000
	gesamt	1.477.200	1.526.200	./ 49.000

Beteiligung an einer gemeinsamen Vermarktungsplattform

./ 35.000 EUR

Der Nachweis für die Notwendigkeit und den Bedarf ist bisher nicht erbracht.

Zuschüsse an sonstige öffentliche Unternehmen (5316)

./ 22.300 EUR

darunter:

Zuschuss an Stiftung „Dome und Schlösser in Sachsen-Anhalt“

./ 43.000 EUR

Zuschuss an Wirtschaftsförderungsgesellschaft

Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg GmbH

+ 17.700 EUR

Zuschüsse an private Unternehmen (5317)

+ 119.200 EUR

darunter:

Zuschuss für Eisbahn

+ 75.000 EUR

Zuschuss private Unternehmen „Aktive Stadt- und Ortsteilzentren“

+ 38.600 EUR

Zuschuss an Qualifizierungsträger (Existenzgründung)

+ 4.200 EUR

Zuschüsse an übrige Bereiche (5318)

+ 255.900 EUR

darunter:

- Zuschüsse an freie Träger für Kinderbetreuung und Kindertagespflege + 384.500 EUR
Der Zuschuss beinhaltet wie bei DeKiTa die 100 %ige Weiterleitung der Landeszuweisungen der Betreuungspauschale für die Kinderbetreuung gemäß § 12 (2) des KiFöG (anteilige Personalkosten) in Höhe von 5.447.500 EUR, der Erstattung vom Land zum Ausgleich der Geschwisterermäßigung gemäß § 13(5) des KiFöG in Höhe von 936.000 EUR und der Zuweisung von Land für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen in Höhe von 158.000 EUR. Weiterhin beinhaltet der Zuschuss den Anteil des örtlichen Trägers der Jugendhilfe an der Kinderbetreuung gemäß § 12 a des KiFöG in Höhe von 1.670.200 EUR, den städtischen Zuschuss aus der Übernahme der Kosten gemäß § 90 SGB VIII in Höhe von 518.000 EUR, den Zuschuss für projektgebundene Maßnahmen zur gesunden Ernährung in Höhe von 216.000 EUR und den städtischen Anteil nach § 12b des KiFöG (Defizitausgleich) in Höhe von 3.581.600 EUR.
Die Zuschüsse für Sanierungsmaßnahmen an Kindereinrichtungen betragen 480.400 EUR. Die Unterbringung der Kinder während der Sanierungsmaßnahmen der KiTa „Sonnenköppchen und „Wirbelwind I und II“ sowie für die Kita „Alexandraschule“ erfolgt in „KiTa- Containern“. Die Container werden vom freien Träger angemietet.
Außerdem erfolgt eine Erstattung der Entgelte aus der Übernahme der Kinderbetreuung anderer Gemeinden in Höhe von 100.000 EUR.
Im Jahr 2021 werden Zuschüsse in Höhe von 13.107.700 EUR bereitgestellt.

- Zuschüsse für Personal-und Sachkosten und förderfähige Projekte ./. 128.600 EUR
darunter:

Zuschuss für gesonderte Beratung und Betreuung nach dem Aufnahmegesetz	./. 48.100 EUR
Erziehungs- und Schwangerschaftsberatung, Suchtberatung	+ 32.200 EUR
Zuschüsse an Sportvereine und –verbände	./. 20.000 EUR
Zuschüsse an jüdische Gemeinde für den Neubau einer Synagoge	./. 292.000 EUR
Zuschuss für „Franztreff“ und „Rosseltreff“	+ 150.000 EUR
Zuschüsse an Frauenhaus	+ 20.000 EUR
Zuschuss für Programm kinoangebot	./. 30.000 EUR
Zuschuss an Wasserturm e.V. für Notsicherung und Sanierung Hauptsims	+ 200.000 EUR
Zuschüsse zur Förderung des Spitzensports	./. 60.000 EUR
Zuschüsse für Jugendarbeit	./. 34.100 EUR
Zuschüsse an junge Familien zur Ansiedlungsförderung	./. 27.000 EUR
Zuschüsse für Bundesprogramm Starke Netzwerke, Elternbegleitung für geflüchtete Familien	./. 13.000 EUR
Begrüßungsgeld für Neugeborene	./. 19.000 EUR
Zuschuss an Dessauer Fallschirmsportverein	./. 12.000 EUR
Zuschuss an die Tafel e.V.	+ 48.200 EUR
Zuschuss an Bundesmusikverband Chor.....	- 10.000 EUR

Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände (532) ./. 130.600 EUR

Die Schuldendiensthilfen werden in Höhe von 127.300 EUR geplant. Mit der Fusion der beiden Städte Dessau und Roßlau waren anteilige Kredite des ehemaligen Landkreises Anhalt-Zerbst in Höhe von 9.922,3 TEUR zu übernehmen. Die dafür fälligen Zinsleistungen in Höhe von 27.300 EUR werden entsprechend dem Tilgungsplan an den Rechtsnachfolger (Landkreis Anhalt-Bitterfeld) gezahlt. Freie Träger der Kitas beantragen im Rahmen des Programms STARK III zinsverbilligte Kredite, da eine entsprechende Kreditaufnahme durch die Stadt nicht zulässig ist. Hierfür sind entsprechende Schuldendiensthilfen in Höhe von 100.000 EUR durch die Stadt an die freien Träger zu leisten.

Sozialtransferaufwendungen (533)**+ 2.454.100 EUR**

Für Leistungen im Rahmen der Jugendhilfe und Sozialhilfen nach dem Sozialgesetzbuch werden insgesamt 26.308.400 EUR geplant. Der Anteil am Gesamtvolumen beträgt 9,9 v.H..

Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (5331)**+ 633.400 EUR**

Die sozialen Leistungen beinhalten individuelle Hilfen nach den Sozialgesetzbüchern (auch Leistungen der Jugendhilfe) unabhängig davon, ob es sich um laufende oder einmalige Leistungen handelt. Die Höhe der Aufwendungen steht in Abhängigkeit der Einzelfall- und der Kostenentwicklungen. Die Aufwendungen entsprechen der laufenden Entwicklung und betragen insgesamt 8.252.900 EUR.

Schwerpunktmäßig ergeben sich Veränderungen bei:

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung und Hilfen in besonderen Lebenslagen	+	500.000EUR
Soziale Leistungen (Hilfen zum Lebensunterhalt, Krankenhilfe)	./.	200.000 EUR
Hilfen zur Erziehung	+	219.200 EUR
Hilfen nach § 67 SGB XII	+	130.000 EUR

Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen (5332)**+ 1.756.400 EUR**

Hier werden individuelle Hilfen, vor allem im Bereich der Jugendhilfe nach dem SGB VIII (siehe Konto 5331), geplant.
Die Gesamtausgaben betragen 10.786.800 EUR.

Größere Abweichungen zum Vorjahr ergeben sich bei:

Unterbringungskosten für Heimerziehung	+	1.502.000 EUR
Unterbringungskosten für Mütter und Väter mit Kindern	+	250.000 EUR
Erstattung an Heime für betreute Wohnformen für junge Volljährige	+	130.000 EUR

Grund für die Steigerung sind die Erhöhung der Fallzahlen von 110 auf 125 Hilfefälle und die Erhöhung der Kostensätze pro Tag von durchschnittlich 145,73 EUR auf 161,38 EUR pro Tag. Bei den Unterbringungskosten für Mütter und Väter mit Kindern ist der Bedarf von 10 Fällen vorhanden. Geplant wurden auch längere Aufenthaltsdauern pro Fall.

Es sind weiterhin 12 junge Volljährige geplant, die 12 Monate in der betreuten Einrichtung verbleiben.

Hilfen für junge volljährige Flüchtlinge	./.	113.900 EUR
--	-----	-------------

Es sind lediglich nur noch 1 bis 2 Hilfefälle geplant.

<i>Sonstige soziale Leistungen (5339)</i>	<i>./. 170.500 EUR</i>
---	------------------------

Hier werden die Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz, nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sowie Leistungen für Bildung und Teilhabe geplant.

Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz ./. 107.900 EUR
Die Flüchtlinge haben Anspruch auf Analogleistungen (analog den Leistungen nach dem SGB II und XII).
Aufgrund des Rückgangs der Asylbewerber werden Leistungen von 2.223.400 EUR geplant. Die Leistungen werden durch Kostenerstattungen vom Land, von Sozialleistungsträgern und den Hilfeempfängern getragen.

Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz ./. 60.600 EUR
Die Unterhaltsvorschussleistungen werden in Höhe von 4.346.400 EUR geplant. Das entspricht 380 Anspruchsberechtigte bis 6 Jahre, 600 Anspruchsberechtigte bis 12 Jahre und 520 Anspruchsberechtigte bis 18 Jahre.

Steuerbeteiligungen (534)	./. 238.000 EUR
----------------------------------	------------------------

davon:

Gewerbesteuerumlage (5341)

Die Planung der Aufwendungen erfolgte unter Berücksichtigung der Realisierungsquote auf Basis der Entwicklung der Gewerbesteuererträge des Jahres 2020 unter Berücksichtigung der aktuellen Steuerschätzung. Im Vergleich zum Vorjahr reduzieren sich die Erträge aus Gewerbesteuer 2.755.000 EUR, so dass die Gewerbesteuerumlage in Höhe von 2.012.000 EUR geplant wird.
Der Vervielfältiger zur Berechnung der Gewerbesteuerumlage beträgt seit 2010 35 Prozentpunkte.

2.3.4. Sonstige ordentliche Aufwendungen (14)

Haushaltsansatz 2021	28.987.700 EUR
Haushaltsansatz 2020	28.850.600 EUR
Differenz	+ 137.100 EUR

Im Jahr 2021 gliedern sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wie folgt:

• Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (u.a. Dienstreisekosten, Wegstreckenentschädigung)	84.600	EUR
• Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u. a. Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit, Schülerbeförderung, Mitgliedsbeiträge)	2.575.300	EUR
• Geschäftsaufwendungen (u. a. Bürobedarf, Bücher und Zeitschriften, Öffentliche Bekanntmachungen, Post- und Fernmeldegebühren)	1.231.300	EUR
• Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.698.300	EUR
• Erstattung für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.210.900	EUR
• Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung SGB II (Kosten der Unterkunft) einschließlich Leistungen für Bildung und Teilhabe	17.451.000	EUR
• Wertminderungen bei Vermögensgegenständen	440.800	EUR
• weitere sonstige Aufwendungen (u.a. Geschäftsführungskosten Fraktionen, Verwaltungskosten)	1.295.500	EUR

Diese haben sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt geändert:

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Konto 541) **./.** **1.900 EUR** (u.a. Dienstreisen und Wegstreckenentschädigungen)

darunter:

Dienstreisekosten Verwaltungssteuerung	+	2.000 EUR
Dienstreisekosten Musikschule	./.	1.500 EUR
Dienstreisekosten Zentrale Dienste	./.	1.000 EUR
Dienstreisekosten Gleichstellungsaufgaben, Beschäftigtenvertretung und weitere Beauftragte	./.	1.000 EUR

Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Konto 542) **+** **163.400 EUR**

darunter:

Schülerbeförderungskosten	+	90.000 EUR
Statistik und Wahlen	+	83.000 EUR

Geschäftsaufwendungen (Konto 543)	+	356.200 EUR
--	----------	--------------------

Übersicht über Geschäftsaufwendungen (in EUR):

	Haushaltsansatz 2021 EUR	Haushaltsansatz 2020 EUR		Differenz EUR
Bürobedarf	160.300	170.600	./.	10.300
Bücher und Zeitschriften	89.600	85.300	+	4.300
Post- und Fernmeldegebühren	494.900	470.900	+	24.000
Öffentliche Bekanntmachungen	64.500	47.300	+	17.200
Amtsblatt	92.000	92.000		0
Fertigstellung Konzept „Am Leipziger Tor“	0	9.000	./.	9.000
Aufwendungen für Wahlen	330.000	0	+	330.000
gesamt:	1.231.300	875.100	+	356.200

Im Jahr 2021 finden die Oberbürgermeister-, Landtags- und Bundestagswahl statt.
Die Geschäftsaufwendungen werden der aktuellen Entwicklung angepasst.

Steuern und Versicherung (Konto 544)	./.	5.200 EUR
---	------------	------------------

darunter:

Versicherungsbeiträge	+	229.400 EUR
Kombinierte Versorgung DVV, Kapitalertragssteuer	./.	237.400 EUR

Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto 545)	+	205.800 EUR
---	----------	--------------------

Diese Aufwendungen beinhalten Erstattungen, die andere Körperschaften, Unternehmen oder Privatpersonen erhalten, die für die Stadt Dessau-Roßlau im Rahmen eines auftragsähnlichen Verhältnisses Leistungen erbringen. Insgesamt werden Aufwendungen in Höhe von 3.210.900 EUR geplant. Wesentliche Veränderungen zum Haushaltsplan 2020 ergeben sich in folgenden Bereichen:

Erstattungen an Bundesanstalt für Arbeit für Sachkosten	+	150.000 EUR
Erstattungen an Land Unterhaltsvorschussleistungen	+	30.000 EUR
Erstattung für die Bejagung von Wild	+	13.700 EUR
Gastschulbeiträge Anhalt. Berufsschulzentrum	+	10.000 EUR

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (Hartz IV) und Leistungen für Bildung und Teilhabe (Konto 546)	./.	670.000 EUR
---	------------	--------------------

Die Aufwendungen beinhalten Kosten der Unterkunft und einmalige Leistungen an Arbeitssuchende der Stadt Dessau-Roßlau einschließlich Flüchtlinge und werden in Höhe von 16.951.000 EUR geplant (2020: 17.451.000 EUR).

Hinzu kommen die Leistungen für Bildung und Teilhabe, welche in 2021 in Höhe von 500.000 EUR geplant werden (2020: 670.000 EUR).

Zur Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft siehe Punkt 2.2.2. (Kto. 419)

Ursache für die Aufwandsreduzierung gegenüber 2020 ist der prognostizierte Rückgang der Bedarfsgemeinschaften.

Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften (einschließlich Flüchtlinge mit Aufenthaltstitel) durchschnittlich:

	Jahr	Anzahl der Bedarfs- gemeinschaften	Leistungen nach SGB II	Zuschuss der Stadt für Leistungen nach SGB II für Arbeitssuchende
			-TEUR-	-TEUR-
Ergebnis	2016	5.636	24.068	5.185
	2017	5.423	26.503	5.840
	2018	4.930	24.514	4.351
	2019	4.493	23.441	3.946
Plan	2020	4.300	24.073	6.024
Plan	2021	4.200	22.995	1.532

Ab 2020 erhöht sich die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft im SGB II um 25%.

Somit ergibt sich für 2021 ein geringerer Zuschussbedarf.

Die Leistungen für Bildung und Teilhabe werden an die Ist-Entwicklung angepasst und zu 100 % erstattet.

Wertminderungen bei Vermögensgegenständen (Konto 547) **./. 385.200 EUR**

Die Wertminderungen betreffen Fälle der Veräußerungen des Anlagevermögen und Wertkorrekturen auf Forderungen wie z. B. Niederschlagungen und Erlass in Form von Einzelwertberichtigungen und Pauschalwertberichtigungen. Sie sind als ordentliche Aufwendungen zu planen.

Wertberichtigungen aus Grundstücksverkäufen **./. 44.300 EUR**

Die Veräußerung von Grundstücken wird über den Ergebnishaushalt mit abgebildet. Der hier geplante Aufwand aus Wertberichtigung aus Grundstücksverkäufen stellt den Wert aus dem bewerteten Anlageabgang des veräußerten Grundstücks dar.

Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich eine Reduzierung auf Grund der Tatsache, dass Grundstücksverkäufe in niedrigerem Umfang als 2020 geplant sind. Es wird ein Wertverlust von 304.200 EUR geplant.

Wertberichtigungen auf Forderungen **./. 340.900 EUR**

Die Wertberichtigung einer Forderung erzeugt keine Änderung bei den Erträgen, sondern wird über ein gesondertes Aufwandskonto abgebildet.

Auf Grund von Niederschlagungen bzw. Erlass von Forderungen gegenüber Dritten werden 136.600 EUR geplant. Die Reduzierung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus der aktuellen Entwicklung 2018 und 2019 bei den Forderungen.

Weitere sonstige Aufwendungen (Konto 549) **+ 474.000 EUR**

Diese Aufwendungen beinhalten die Geschäftsführungskosten der Fraktionen und Verwaltungskosten für Betriebe gewerblicher Art.

Sonstige Aufwendungen der Verwaltung

+ 474.000 EUR

Bei den Verwaltungskosten handelt es sich um Leistungsverrechnungen zwischen den Organisationseinheiten innerhalb der Verwaltung. Die Verwaltungskosten werden aus steuerrechtlichen Gründen ab 2020 als Aufwand verbucht um diesen gegenüber der Finanzverwaltung nachweisen zu können. Den Aufwendungen stehen Erträge in selber Höhe gegenüber (siehe Punkt 2.2.6.)

Der gestiegene Aufwand ist beim Verwalten der Grundstücke zu verzeichnen sowie beim Rettungsdienst bzgl. IT-Leistungen.

2.3.5. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (15)

Haushaltsansatz 2021	688.500 EUR
Haushaltsansatz 2020	1.023.600 EUR
Differenz	./. 335.100 EUR

Zinsen sind Aufwendungen, für die in der Vermögensrechnung nachgewiesenen Verbindlichkeiten und auf Grund kreditähnlicher Geschäfte. Sonstige Finanzaufwendungen beinhalten Kreditbeschaffungskosten und Zinsaufwendungen aus Steuernachforderungen.

Zinsaufwendungen (551)	./. 285.000 EUR
<i>Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt</i>	<i>./.</i> 90.000 EUR

Die Planung der Zinsaufwendungen beinhaltet zum einen die bereits vertraglich zu leistenden Zinsen und zum anderen eine Prognose einer Kreditaufnahme und daraus resultierende zusätzlichen Zinslasten. Bisher war auf Grund der guten Liquiditätslage eine verzinste Kreditaufnahme zur Finanzierung von Investitionen nicht erforderlich. Die gegenüber dem Vorjahr reduzierten Zinsaufwendungen basierten auf einer eingeplanten verzögerten Kreditaufnahme durch eine vorhandene Liquidität und durch die Verzögerungen bei der Umsetzung der Investitionen und basieren auf einem weiterhin niedrigen Zinsniveau für diese Kredite.

Für das Jahr 2021 erfolgt deshalb die Planung der Zinsaufwendungen in Höhe von 500.000°EUR.

<i>Zinsen für Kassenkredite</i>	<i>./.</i> 195.000 EUR
---------------------------------	------------------------

Die Zinsen für Kassenkredite werden in Höhe von 5.000 EUR geplant. Bedingt durch die vorhandene Liquidität auf Grund der einmaligen erheblichen Gewerbesteuernachzahlung 2019 wird hier der für 2021 prognostizierte Kassenkreditbedarf reduziert. Bei der unterstellten Beibehaltung des derzeitigen Zinsniveaus erfolgt deren Bereitstellung auf Grund der Zinspolitik der EZB derzeit mit negativen Zinsen.

Sonstige Finanzaufwendungen (559)	./. 50.100 EUR
--	-----------------------

<i>Erstattungszinsen Gewerbesteuer</i>	<i>./.</i> 100.000 EUR
--	------------------------

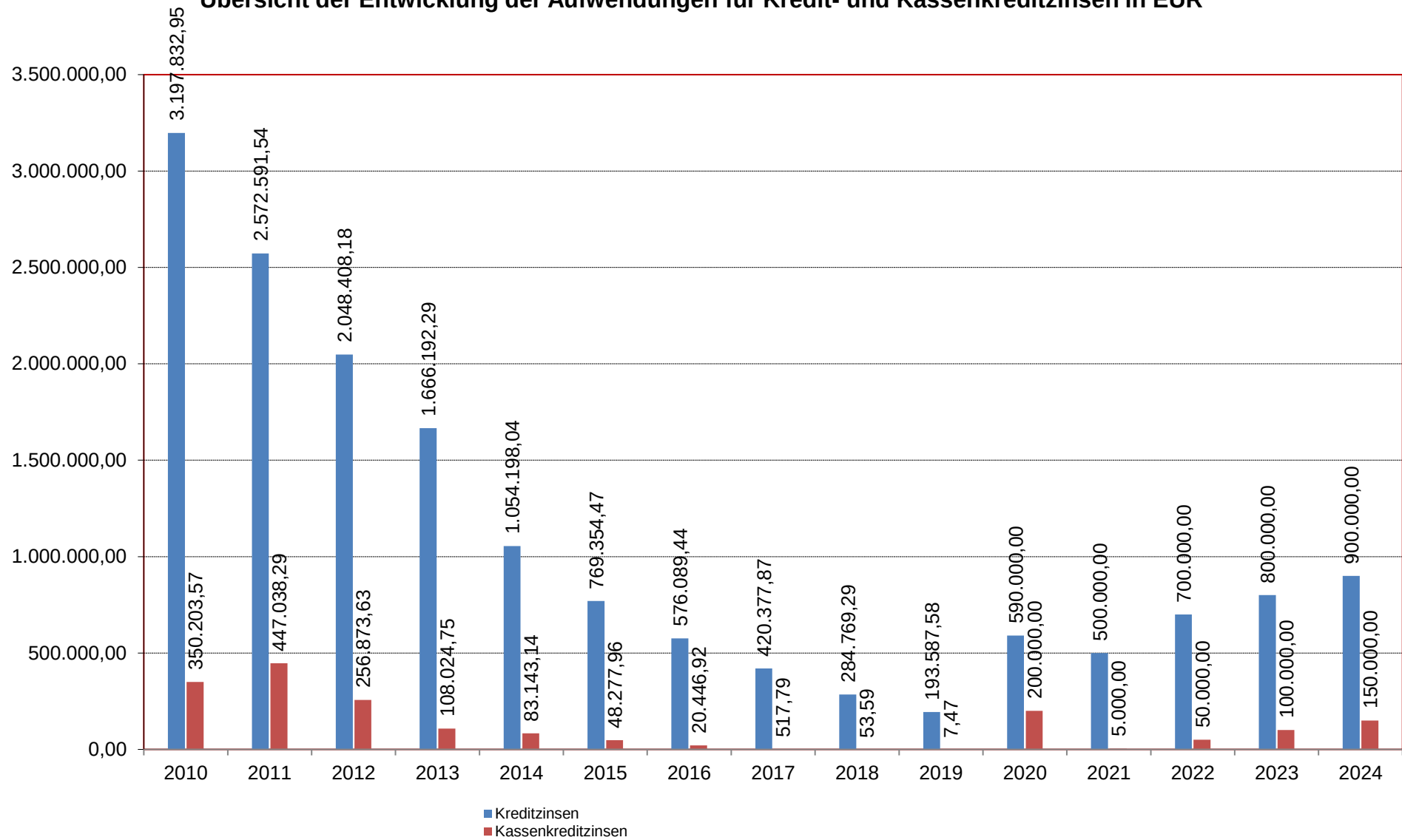
Die Erstattungszinsen werden in Höhe von 100.000 EUR geplant.

Ist die für den Erhebungszeitraum festgesetzte Steuerschuld kleiner als die geleisteten Vorauszahlungen, wird der Unterschiedsbetrag an den Steuerschuldner zurückgezahlt. Dieser Unterschiedsbetrag ist gemäß § 233 ff. AO zu verzinsen. Die Zinsberechnung beginnt 15 Monate nach Ablauf des Kalenderjahres, in dem die Steuer entstanden ist und endet mit der endgültigen Steuerfestsetzung. Die Planung erfolgt auf Basis der Entwicklung Gewerbesteuererträge.

<i>Aufwendungen für Negativzinsen</i>	+ 50.100 EUR
---------------------------------------	---------------------

Bei einem Guthaben auf dem Hauptkonto der Stadt bei der Stadtsparkasse Dessau-Roßlau sind ab einer Höhe von 500.001 EUR Negativzinsen zu entrichten. Das Verwahrentgelt beträgt 0,4 %. Für alle anderen Konten, auch für das separate Konto des Entwicklungsgebietes Waldsiedlung bei der Sparkasse Dessau-Roßlau ist dieses Verwahrentgelt ab 1 EUR Guthaben zu zahlen. Auf Grund der Ist-Entwicklung wird ab 2021 eine Erhöhung geplant.

Übersicht der Entwicklung der Aufwendungen für Kredit- und Kassenkreditzinsen in EUR



2.3.6. Bilanzielle Abschreibungen (16)

Haushaltsansatz 2021	19.773.800 EUR
Haushaltsansatz 2020	18.965.900 EUR
Differenz	+ 807.900 EUR

Die bilanziellen Abschreibungen stellen den Werteverzehr, der sich durch die Benutzung der Vermögensgegenstände ergibt, dar.

In die Planung dieser Aufwandsposition sind die aus der Aufstellung der Eröffnungsbilanz und die Erstellung der Jahresrechnung 2013 gewonnenen Erkenntnisse eingeflossen. Darüber hinaus wird diese Aufwandsgröße aber auch aus der Aktivierung von Investitionen der Jahre 2014 bis 2020 durch die damit verbundenen Festlegung von Nutzungsdauern und deren Veränderung, die bisher noch nicht abgeschlossen ist, geprägt.

Diesen Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (siehe Punkt 2.2.6) in Höhe von 14.407.100 EUR gegenüber. Damit werden im Ergebnishaushalt saldiert 5.366.700 EUR Abschreibungen finanziert.

Verlustentwicklung aus Abschreibungen

	Abschreibungen in EUR	Auflösung Sonderposten in EUR	Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt in EUR
2018	18.413.400	11.461.500	./ 6.951.900
2019	18.986.305	11.826.615	./ 7.159.690
2020	18.965.900	13.712.800	./ 5.253.100
2021	19.773.800	14.407.100	./ 5.366.700

2.4. Mittelfristige Ergebnisplanung der Stadt Dessau-Roßlau für die Jahre 2019 bis 2024

Die mittelfristige Ergebnisplanung umfasst die Planansätze des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr), des Haushaltsjahres (Planjahr) und der darauf folgenden drei Jahre. Die Ergebnisse des Jahresabschlusses des Vorjahres sind vorangestellt (§ 8 (1) KomHVO LSA).

Die mittelfristige Ergebnisplanung ist nach § 98 Abs. 3 KVG LSA in V. mit § 8 (3) KomHVO LSA für die einzelnen Jahre ausgeglichen zu planen. Damit soll der Eigenkapitalerhalt der Stadt Dessau-Roßlau langfristig sichergestellt werden.

Die vorliegende mittelfristige Ergebnisplanung genügt diesen Anforderungen für die einzelnen Jahre nicht.

Unter Berücksichtigung der Konsolidierungsmaßnahmen in einem Umfang von 3.255,05°TEUR bis zum Jahr 2024 sowie der positiven Jahresergebnisse 2013 bis 2019, kann die Stadt Dessau-Roßlau mittelfristig, den gesetzlich geforderten Erhalt des Eigenkapitals bis auf einen Betrag von 16.764,9 TEUR nicht nachzuweisen. Die negativen Ergebnisse der Jahre 2020 bis 2024 können unter der derzeitigen Prognose nicht vollständig durch die positiven Ergebnisse 2013 bis 2019 kompensiert werden. Der Haushaltsausgleich wird innerhalb des mittelfristigen Finanzplanungszeitraumes nicht erreicht.

	Konsolidierung	Jahresergebnis		
2013		voraussichtliches RE	15.290,0	TEUR
2014		voraussichtliches RE	5.800,0	TEUR
2015		voraussichtliches RE	7.200,0	TEUR
2016		voraussichtliches RE	5.900,0	TEUR
2017		voraussichtliches RE	2.400,0	TEUR
2018		voraussichtliches RE	10.300,0	TEUR
2019		voraussichtliches RE	28.900,0	TEUR
2020		./.	14.143,3	TEUR
2021	705,5 TEUR	./.	32.739,6	TEUR
2022	387,6 TEUR	./.	15.848,2	TEUR
2023	377,1 TEUR	./.	15.281,9	TEUR
2024	1.784,8 TEUR	./.	14.541,9	TEUR
Gesamt	3.255,0 TEUR	./. 	16.764,9	TEUR

2.4.1. Erträge

2.4.1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Die Prognose dieser Ertragsart basiert Orientierungsdaten vom Ministerium für Finanzen LSA zum 30.09.2020. Daneben fanden insbesondere bei Grund- und Gewerbesteuer die örtlichen Verhältnisse Berücksichtigung. Die veränderte Bundesbeteiligung an den Flüchtlingskosten bis 2021 wird bei der Prognose des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer berücksichtigt. Die pandemiebedingten Steuerausfälle 2020/2021 werden sich erst im Jahr 2023 auf das Vorkrisenniveau wieder einpegeln.

	2022	2023	2024
Grundsteuer B			
Steuerschätzung	0,8	0,8	1,2
Ergebnisplanung	-1,2	0,4	0,4
Gewerbesteuer netto			
Steuerschätzung	4,3	4,2	6,1
Ergebnisplanung	4,0	2,4	3,3

	2022	2023	2024
Gemeindeanteil an den Gemeinschaftssteuern			
Steuerschätzung			
Einkommensteuer	5,3	6,0	6,0
Umsatzsteuer	-11,2	2,6	1,9
Ergebnisplanung			
Einkommensteuer	5,3	6,0	6,0
Umsatzsteuer	-11,2	2,6	1,9

2.4.1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

In dieser Ertragsart finden sich sowohl die Zuweisungen nach dem FAG als auch die projektbezogenen konsumtiven Zuweisungen und Zuschüsse wieder.

Zuweisungen nach dem FAG

Die Entwicklung dieser Ertragsart basiert auf dem Finanzausgleichsgesetz 2017. Dieses sieht eine Festsetzung einer für die Jahre 2017 bis 2021 gleichbleibenden Finanzausgleichsmasse vor. Die Orientierungsdaten vom 30.09.2020 gehen vorerst von einer bis zum Jahr 2024 konstanten Finanzausgleichsmasse in Höhe von 1.628,0 Mio. EUR aus. Neuregelungen zum Finanzausgleich ab 2022 sind derzeit nicht bekannt.

Bei der Berechnung der Finanzausgleichsleistungen wirkt sich für die Stadt Dessau-Roßlau die Berücksichtigung der höchsten Einwohnerzahl der vergangenen fünf Jahre positiv durch den zeitversetzten Bevölkerungsrückgang aus. Gleichzeitig ist aber dabei der Einwohnerrückgang für die Folgejahre prognostizierbar (2021 82.919 / 2022 82.505 / 2023 82.111 / 2024 81.237). Demzufolge wurden bei der Planung der Zuweisung nach dem FAG Einwohnerabschläge von 2022 270 TEUR, 2023 260 TEUR und 2024 450 TEUR berücksichtigt. Daraus ergeben sich für die Stadt Dessau-Roßlau ab dem Jahr 2022 bei den wesentlichen Zuweisungen voraussichtlich folgende Anteile:

in TEUR

	§ 4 FAG	§ 7 FAG	§ 9 FAG	§ 10 FAG	§ 11 FAG	§ 12 FAG	Gesamt
2022	15.282,5	3.482,0	2.957,6	693,2	259,1	33.053,2	55.727,6
2023	15.182,5					32.623,2	55.197,6
2024	15.082,5					31.843,2	54.317,6

§ 4 FAG	Auftragskostenpauschale für die Wahrnehmung der Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises
§ 7 FAG	Besondere Ergänzungszuweisung für die Wahrnehmung der Aufgaben Grundsicherung für Arbeitssuchende (nach SGB II)
§ 9 FAG	Besondere Ergänzungszuweisung für die Wahrnehmung der Aufgaben der Hilfe zur Erziehung (nach SGB VIII)
§10 FAG	Besondere Ergänzungszuweisungen für die Schülerbeförderung
§11 FAG	Besondere Ergänzungszuweisungen für die Unterhaltung der Kreisstraßen
§ 12 FAG	Schlüsselzuweisungen für die Erledigung der Aufgaben im eigenen Wirkungskreis

Bei der Bemessung der Schlüsselzuweisung für die Folgejahre wirkt sich außerdem die Entwicklung der Realsteuer auf die Steuerkraftzahl aus, die aber von der Entwicklung des Steueraufkommens der anderen beiden kreisfreien Städte abhängig ist.

Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen

2021	37.914,8 TEUR
2022	36.564,5 TEUR
2023	35.157,5 TEUR
2024	37.435,1 TEUR

Neben den projektbezogenen Zuwendungen für konsumtive Zwecke finden auch die Zuwendungen an Dritte für investive Maßnahmen in dieser Ertragsart Berücksichtigung.

Die Zuweisungen des Landes für das Anhaltische Theater werden entsprechend dem aktuellen Theatervertrag berücksichtigt.

in TEUR

	2022	2023	2024
Zuwendungsvertrag	7.578,5	7.859,9	9.580,8
Veränderung	272,7	281,4	1.720,9

Der aktuelle Zuwendungsvertrag endet am 31.12.2023.

Ab dem Jahr 2024 wird eine Beibehaltung der Höhe der Grundfinanzierung unterstellt. Die Dynamisierung wird in Höhe von 4% von 80% der Zuschüsse fortgeführt und ergibt eine Erhöhung im Jahr 2024 um 311,5 TEUR. Zusätzlich werden vom Land ein Aufstockungsbetrag lt. Protokollnotiz des aktuellen Zuwendungsvertrages in Höhe von 1.320,0 TEUR sowie ein Aufstockungsbetrag zur Bedarfsdeckung in Höhe von 89,4 TEUR erwartet.

Veränderungen anderer entwicklungsbestimmender Zuwendungen:

in TEUR

	2022	2023	2024
Verfügungsfond Zerbster Straße/ Aktive Ortsteilzentren	./ 240,3	0	0
Zuschüsse vom Land und den Wohnungsunternehmen im Rahmen des Stadtumbau Ost	./ 50,9	./ 682,4	./ 98,0
Zuweisungen nach dem KiFöG Hier kommt es im Jahr 2023 zu erheblichen Verschiebungen der zu betreuenden Anzahl der Kinder zwischen Kindergrippe/ Kindergarten/Hort. Die Kindpauschale des Landes richtet sich je nach Altersstufe. Die Förderung erfolgt für - Kinder unter 3 Jahre mit 468 € - Kinder ab 3 Jahre mit 213€ - Schulkinder mit 81€.	+ 479,1	./ 513,4	+ 403,9
Zuweisungen vom Land für Zukunftskonferenz	./ 32,7	./ 17,7	0
Zuweisung vom Land für Leistungen nach Grundsicherungsgesetz nach SGB XII	+ 300,0	+ 300,0	+ 300,0
Bundes-u. Landeszuweisungen für soziale Projekte(Stabilisierung u. Teilhabe am Arbeitsleben, KiTa-Einstieg Brücken bauen, RÜMSA, Netzwerke, Schulerfolg sichern, Elternbegleitung für geflüchtete Familien, Bildungs-koordinator)	./ 898,8	0	0
Zuweisung vom Land für die Digitalisierung der Georgsbibliothek	./ 96,0	0	0
Zuweisung vom Land für Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben	./ 87,5	0	0
Zuschuss von DB AG für Streetzer und Zerbster Brücke	./ 936,0	+ 23,80	0
Zuweisungen vom Land für Hilfen zur Existenzgründung	+ 3,3	./ 141,0	0
Zuweisung für Durchführung Zensus 2022	+ 184,0	./ 240,0	0

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung

Gegenüber 2021 steigt diese Ertragsart 2022 um 1.485,1 TEUR. Gemäß dem „Gesetz zur finanziellen Entlastung der Kommunen und der neuen Länder“ vom 17. September 2020 erhöht sich der Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft im SGB II ab dem Jahr 2022 gegenüber dem Jahr 2021 um 9,0 % auf 35,2 %.

Die Entwicklung der Erträge aus Kostenbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft bleibt danach bis 2024 mit 12.162,6 TEUR konstant.

2.4.1.3. Sonstige Transfererträge

Die in diesem Bereich abgebildeten Erträge beinhalten im Wesentlichen den Ersatz von Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe, welche im Zeitraum der mittelfristigen Ergebnisplanung auf gleichbleibendem Niveau in Höhe von 2.31,4 TEUR geplant werden.

2.4.1.4. Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten

Die in dieser Ertragsart enthaltenen Verwaltungs- und Benutzungsgebühren werden im Wesentlichen mittelfristig auf dem Niveau des Jahres 2021 geplant.

2.4.1.5. Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei Kostenerstattungen handelt es sich um Erträge, die aus Leistungen für Dritte (in der Regel aus einem auftragsähnlichen Verhältnis) entstehen.

Die Entwicklung der Erträge aus privat-rechtlichen Entgelten stellt sich wie folgt dar:

	in TEUR		
	2022	2023	2024
Kostenerstattungen für den Rettungsdienst	+156,4	-125,5	34,0
Erstattungen vom Land für Unterhaltsvorschuss	+ 127,2	+ 127,2	+ 83,5
Kostenerstattungen für Wahlen	./. 72,0	./. 110,0	+ 55,0
Erstattung von privatem Unternehmen für Mängelbeseitigung Dach Anhalt-Arena	./. 130,0	0	0

2.4.1.6. sonstige ordentliche Erträge

Die Entwicklung der darin enthaltenen Konzessionsabgaben richtet sich nach der im Wirtschaftsplan der DVV aufgezeigten Prognose und gestaltet sich gleichbleibend.

Des Weiteren beinhaltet diese Ertragsart Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Die Erträge aus der Veräußerung von Anlagevermögen werden softwarebedingt brutto abgebildet. Das heißt, der Veräußerungserlös wird einerseits in voller Höhe als Ertrag und andererseits der daraus resultierende Vermögensabgang als Aufwand in der Ergebnisrechnung abgebildet. Diese Erträge korrespondieren mit den Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen (siehe Punkt 2.4.2.4.).

Die Erträge aus Veräußerungen von Grundstücken verändern sich wie folgt:

	in TEUR		
	2022	2023	2024
Erträge aus Veräußerungen von Grundstücken	./. 25,7	./. 134,0	+ 57,0

Sonderposten sind Finanzierungsmittel Dritter ohne Rückzahlungsverpflichtung. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um investive projektbezogene Zuwendungen, die Investitionspauschale nach dem FAG und Straßenausbaubeiträge.

Die mit diesen Mitteln angeschafften bzw. hergestellten Vermögensgegenstände verursachen während ihrer Nutzung Abschreibungen, die als Aufwand den Haushaltsausgleich belasten. Zur mindestens teilweisen Kompensation dieses Aufwandes werden die Sonderposten über den Zeitraum der Nutzung des daraus finanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst.

Unter Berücksichtigung der Erkenntnisse aus der Eröffnungsbilanz, der danach bis 2019 ohne Kreditaufnahme finanzierten Investitionen, der Entwicklung des Bestandes an Vermögen (Auslaufen von Nutzungsdauern, Veräußerung von nicht benötigtem Vermögen) und den daraus resultierenden Abschreibungen (siehe Punkt 2.4.2.6.) werden die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mittelfristig anteilig erhöht.

in TEUR

	2022	2023	2024
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	+ 500,0	+ 214,9	0

2.4.1.7. Finanzerträge

Entwicklungsbestimmend ist neben der Ausschüttung von Gewinnanteilen der städtischen Beteiligungen (z.B. DVV, WBD IPG, Stadtwerke Roßlau) auch die vom Eigenbetrieb Stadtpflege prognostizierte Entwicklung der durch Gebühren erwirtschafteten Verzinsung des Eigenkapitals. Die Steigerung ab 2023 resultiert im Wesentlichen aus der Planung der Nachzahlungszinsen der Gewerbesteuer.

2.4.2. Aufwendungen

2.4.2.1. Personal- und Versorgungsaufwendungen

Planung der Personalaufwendungen erfolgt auf Grund von:

- Tariferhöhungen für tariflich Beschäftigte jährlich um 2,0 v.H. zzgl. jährliche Erhöhung der Jahressonderzahlung bis 2022 (100% Angleichung an Westniveau)
- Erhöhung der Besoldung für Beamte ab 2021 1,4 v.H. und ab 2022 2,0 v.H.
- Stellenveränderungen bis 2022
Wegfall von 28,000 befristeten Stellen
Wegfall von 1,000 kw-Stellen ohne Altersteilzeit und 2,000 nach Altersteilzeit
- Stellenveränderungen bis 2023
Wegfall von 11,625 befristeten Stellen
Wegfall von 4,875 kw-Stellen ohne ATZ und 2,000 nach Altersteilzeit
- Stellenveränderungen bis 2024
Wegfall von 5,000 befristeten Stellen
Wegfall von 1,000 kw-Stellen ohne ATZ und 1,750 nach Altersteilzeit

	Personalaufwand in TEUR	Stellen (VbE)
2022	72.854,0	1.092,709
2023	73.518,3	1.074,209
2024	74.820,3	1.066,459

2.4.2.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese Position beinhaltet im Wesentlichen die mittelfristige Entwicklung der Aufwendungen für den Bauunterhalt, die Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden sowie die Unterhaltung des beweglichen Vermögens, besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen und Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen.

Folgende Maßnahmen wirken sich auf die mittelfristige Planung des Bauunterhalts und der Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen aus:

in TEUR

	2022	2023	2024
Unterhaltung Straßen /Brücken /Wald –u. Wirtschaftswege	./. 1.892,1	./. 159,3	./.2,0
Bauliche Unterhaltung und Unterhaltung der Grünflächen v. Verwaltungsgebäuden (Schulen, Kultureinrichtungen etc.)	./. 1.233,1	./. 86,5	./. 13,5
Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	./. 132,7	0	0
Reinigungsleistungen	+ 41,9	+ 31,2	+ 31,7

Die sonstigen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Konto 527-529) entwickeln sich mittelfristig wie folgt:

in TEUR

	2022	2023	2024
Sachkosten in kulturellen Einrichtungen (u.a. Digitalisierung von Sammlungsbeständen Sonderausstellungen, Neueröffnung Anhaltische Gemäldegalerie , Projekte)	./. 190,3	0	./.150,0
Rücktransport von Sachgütern Gemäldegalerie	./. 85,0	0	0
Sachkosten für soziale Projekte (Stabilisierung u. Teilhabe am Arbeitsleben; Schulerfolg sichern u. RÜMSA, etc.) Beendigung	./. 110,0	./. 21,5	0
Zukunftskonferenz	./. 59,9	./. 42,2	0
Projekt „Wildnis wagen“	./. 51,2	0	0
Softwarepflege, Informationssicherheits- Managementsystem	./. 195,8	./. 171,1	+ 10,0
Flächennutzungsplan u. Zentrenkonzept	./. 95,0	./. 10,0	0,0
Bebauungspläne Ortsteile; Stadtteil –u. Ortsteilkonzepte	./. 40,0	./. 5,0	0
Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben	./. 100,0	0	0
Fortschreibung INSEK	+ 20,0	./. 10,	0

2.4.2.3. Transferaufwendungen

Transferaufwendungen haben keinen Leistungsaustausch als Grundlage, den Aufwendungen stehen keine konkreten Gegenleistungen gegenüber. Mittelfristig steigen diese Aufwendungen um 3.226,9 TEUR bis 2024.

Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

Die Zuschüsse an das Anhaltische Theater wurden in der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt berücksichtigt:

	in TEUR		
	2022	2023	2024
Zuschuss an das Anhaltische Theater Dessau	18.687,7	19.472,8	20.182,3
Erträge aus Zuweisungen vom Land (siehe Pkt. 2.4.1.2)	7.578,5	7.859,9	9.580,8
Zuschussbedarf Stadt	11.350,5	11.854,2	10.842,8

Grundlage dafür bildet der derzeitige Zuwendungsvertrag. Der Zuschuss für Investitionen wird im Finanzplan investiv dargestellt.

Bei weiteren Zuschüssen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen ergeben sich die aufgezeigten Veränderungen aus folgenden Ursachen:

	in TEUR		
	2022	2023	2024
Zuschuss an DWG und im Rahmen der Stadtentwicklung (teilweise durch Landeszuweisungen refinanziert)	./. 6,4	./. 481,1	./. 98,1
Zuschuss an DeKiTa	+ 463,6	./. 31,1	+ 271,2
Zuschuss Stadtmarketinggesellschaft (Defizitausgleich u. Personalgestellung)	+ 23,1	+ 26,2	+ 23,6
Zuschuss an Stadtpflege für Unterhaltung Straßenbeleuchtung, Spielplätze und Grünflächenpflege	+ 102,6	+ 101,0	+ 105,4

Die jährlichen Zuschüsse an den Eigenbetrieb DeKiTa werden auf der Basis des Wirtschaftsplanes in der mittelfristigen Ergebnisplanung berücksichtigt. Der Zuschuss wird durch die Umsetzung des garantierten Anspruchs auf eine Ganztagsbetreuung, von der Anpassung an die Tarifentwicklung und der Veränderung des Betreuungsumfangs durch Verschiebungen der zu betreuenden Anzahl beeinflusst. Zuweisungen für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen erfolgt erstmal nur bis 2022.

Die Erhöhung der Zuschüsse an den Eigenbetrieb Stadtpflege beruht im Wesentlichen aus der Steigerungen des Zuschusses für die öffentliche Grünflächenpflege.

Zuschüsse für förderfähige Maßnahmen und Zuschüsse für Kinderbetreuung durch freie Träger

Schwerpunktmäßige ergeben sich folgende Entwicklung der Zuschüsse:

	in TEUR		
	2021	2022	2023
Zuschüsse an private Unternehmen aus Verfügungsfond Zerbster Straße/ Aktive Ortsteilzentren	./. 289,0	0	0
Zuschüsse für Kindertagesbetreuung	+ 178,5	./. 25,3	+ 138,6
Zuschuss für Sanierung Wasserturm	+ 200,0	./. 230,0	0
Zuschüsse an junge Familien als Förderung zur Ansiedlung u. Zuschüsse an Existenzgründer	0	./. 63,0	0

Die Höhe Zuschüsse für die Kinderbetreuung sind abhängig von der Zahl der Jugendeinwohner der entsprechenden Altersgruppen, die Entwicklung der Geburtenzahlen sowie die Entwicklung der Nutzerquoten des Vorjahres. Die Entwicklung der Kinderzahlen wird leicht steigend prognostiziert, außerdem kommt es zu Verschiebungen innerhalb der Altersgruppen die mit unterschiedlichen Kostenpauschalen erstattet werden.

Schuldendiensthilfen

Die Entwicklung dieser Aufwandsart ist von den Schuldendiensthilfen an den Landkreis Anhalt-Bitterfeld und an freie Träger für Kindereinrichtungen für STARK III-Maßnahmen geprägt. Ursache dafür sind die im Rahmen der Fusion vom ehemaligen Landkreis Anhalt-Zerbst anteilig übernommenen Kredite in Höhe von 9.922,3 TEUR. Für die Umsetzung von STARK III Maßnahmen im Bereich der Kindereinrichtungen sind anteilige Kreditaufnahmen durch die freien Träger notwendig. Aus diesem Grund werden Schuldendiensthilfen ab 2021 geplant, da die Stadt deren Refinanzierung übernimmt.

	in TEUR		
	2022	2023	2024
davon:			
Schuldendiensthilfen für Kindereinrichtungen freier Träger	209,0	209,0	209,0
Zinsen Landkreis Anhalt Zerbst	5,4	2,8	2,1

Sozialtransferaufwendungen

Die sozialen Leistungen beinhalten individuelle Hilfen nach den Sozialgesetzbüchern (auch Leistungen der Jugendhilfe) unabhängig davon, ob es sich um laufende oder einmalige Leistungen handelt. Die Höhe der Aufwendungen steht in Abhängigkeit der Einzelfälle und werden an die laufende Entwicklungen angepasst.

Veränderungen ergeben sich bei:

	in TEUR		
	2022	2023	2024
Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII (u.a. für Leistungen der Grundsicherung im Alter)	+ 300,0	+ 300,0	+ 300,0
Mehraufwandsentschädigung im Rahmen des Landesprogramms "Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben" (Beendigung 100% Förderung im Jahr 2022)	./. 242,4	0	0
Leistungen der Jugendhilfe (hauptsächlich im Bereich Hilfen der Erziehung)	+ 45,9	./. 28,8	./. 52,7
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	+ 181,7	181,7	+ 119,3

Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage wird in Abhängigkeit der Entwicklung der zu erwartenden Gewerbesteuererinnahmen mit einem Umlagesatz von 35 v.H. (Bundesvervielfältiger: 14,5 v.H., Landesvervielfältiger: 20,5 v.H.) geplant.

	in TEUR		
	2022	2023	2024
Gewerbesteuerumlage	+ 83,0	+ 54,0	+ 65,0

2.4.2.4. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben den Geschäftsaufwendungen der Verwaltung (z.B. Bürobedarf, Sachverständigenkosten, Dienstreisen usw.), den Leistungsbeteiligungen (u.a. der Unterkunft) nach SGB II, sind Steuern und Versicherung sowie die Wertminderungen durch Veräußerung von Vermögen (siehe Punkt 2.4.1.6.) Bestandteil dieser Aufwandsart. Die Wertminderung durch die Veräußerung des Vermögens hat keine Auswirkungen auf das Ergebnis des Ergebnishaushaltes, hier wurden in gleicher Höhe Erträge geplant. Im Finanzplanzeitraum ergeben sich wesentliche Veränderungen bei:

in TEUR

	2022	2023	2024
Wertminderungen bei Grundstücksverkehr (insbesondere durch ordentliche Buchverluste)	+ 25,7	./ 134,0	+57,0
Aufwendungen für Wahlen	0	0	+ 180,0

2.4.2.5. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Zinsausgaben wurden anhand der laufenden Kredite mit Zinssätzen von 0,9 bis 5,8 v.H. berechnet.

in TEUR

	2022	2023	2024
Zinsaufwendungen	+ 245,0	+ 150,0	+ 150,0

Die steigende Zinslast ist auf die geplante Neuaufnahme von Krediten zur Finanzierung der Investitionen zurückzuführen. Diese beinhaltet neben den geförderten Krediten im Rahmen des STARK III Programms auch die allgemeinen Kredite vom Kreditmarkt.

2021	22.131,2 TEUR
2022	19.398,3 TEUR
2023	8.348,8 TEUR
2024	2.365,6 TEUR

Die vorliegende Finanzplanung zeigt auf, dass in den Haushaltsjahren 2021 bis 2024 planmäßig jährlich neue Defizite erwirtschaftet werden. Deshalb werden mittelfristig steigende Kassenkreditzinsen unter Berücksichtigung eines dauerhaft niedrigen Zinsniveaus geplant.

2.4.2.6. Bilanzielle Abschreibungen

Die Abbildung des Werteverzehrs aus der Abnutzung des Anlagevermögens ist auf Grund der fehlenden Aktivierung der fertiggestellten Anlagegüter 2014 bis 2019 noch mit geringen Risiken behaftet. Gleichwohl ist bei der mittelfristigen Planung dieser Aufwandsposition davon auszugehen, dass der Aufwand aus bilanziellen Abschreibungen durch Auslaufen von Nutzungsdauern und Abgängen von Anlagevermögen nur leicht ansteigt.

In die Prognose der Abschreibungen sind auch die geplanten Investitionen, die bis 2024 in Betrieb genommen werden, berücksichtigt. Dabei führt auch die geplante Kreditaufnahme zur Finanzierung dieser Investitionen zu Abschreibungen mit einer entsprechenden Ergebnisbelastung. Positiv wirkt sich hier nur die hohe Förderquote aus, da den Abschreibungen die ergebniswirksame Auflösung von Sonderposten gegenübersteht.

	Abschreibungen in TEUR	Auflösung Sonderposten in TEUR	Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt in TEUR
2022	20.289,8	14.907,1	./ 5.382,7
2023	20.258,3	15.122,0	./ 5.136,3
2024	20.258,2	15.122,0	./ 5.136,2

				Mittelfristiger Ergebnisplan 2019-2024				
			Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		Ertrags und Aufwandsarten	2019	2020	2021	2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1 Steuern und ähnliche Abgaben			101.134.812,80	77.646.200	73.270.100	74.750.100	77.259.500	79.894.400
		Realsteuern	12.636.826,78	12.606.000	12.365.000	12.470.000	12.556.000	12.622.000
		Gewerbesteuern	49.766.214,65	26.431.000	23.676.000	24.646.000	25.288.000	26.046.000
		Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	32.995.408,17	34.203.000	33.169.000	33.574.000	35.355.400	37.166.300
		Ausgleichsleistungen nach dem SGB II	5.736.363,20	4.406.200	4.060.100	4.060.100	4.060.100	4.060.100
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen			103.188.963,84	98.033.900	91.742.400	104.454.700	102.517.700	103.915.300
		Schlüsselzuweisungen	46.706.538,00	41.279.900	27.767.600	40.445.100	40.015.100	39.235.100
		sonstige allgemeine Zuweisungen	15.674.217,00	15.523.000	15.382.500	15.282.500	15.182.500	15.082.500
		Zuwendungen für laufende Zwecke	33.804.402,22	34.804.600	37.914.800	36.564.500	35.157.500	37.435.100
		Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	7.003.806,62	6.426.400	10.677.500	12.162.600	12.162.600	12.162.600
3 sonstige Transfererträge			2.177.796,20	2.019.400	2.314.400	2.314.400	2.314.400	2.314.400
		Ersatz von sozialen Leistungen	2.177.796,20	2.019.400	2.314.400	2.314.400	2.314.400	2.314.400
4 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			5.171.025,29	4.728.600	4.612.300	4.629.000	4.619.000	4.619.000
		Verwaltungsgebühren	2.804.038,15	2.795.900	2.817.600	2.827.600	2.817.600	2.817.600
		Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	2.366.987,14	1.932.700	1.794.700	1.801.400	1.801.400	1.801.400
5 privatrechtliche Leistungsentgelte,			20.001.449,33	20.725.400	20.099.400	20.182.000	20.135.300	20.264.900
		Erträge aus Mieten, Pachten und Verkauf	2.550.562,63	2.633.600	2.523.500	2.515.500	2.508.500	2.508.500
		sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.070.857,11	3.276.900	3.374.100	3.520.000	3.394.500	3.428.500
		Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlage	14.380.029,59	14.814.900	14.201.800	14.146.500	14.232.300	14.327.900
6 sonstige ordentliche Erträge			18.993.575,19	20.427.400	21.382.500	21.844.800	21.913.700	21.968.700
		Konzessionsabgaben	3.624.074,21	3.724.300	3.662.500	3.660.500	3.658.500	3.656.500
		Auflösung von Sonderposten	11.826.614,83	13.712.800	14.407.100	14.907.100	15.122.000	15.122.000
		Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	231.671,91	348.500	304.200	278.500	144.500	201.500
		Besondere Erträge	3.311.214,24	2.641.800	3.008.700	2.998.700	2.988.700	2.988.700
7 Finanzerträge			2.989.660,08	2.432.300	2.330.100	2.384.000	2.510.900	2.356.400
		Zins- und sonstige Finanzerträge	938.631,00	401.800	281.900	281.600	406.900	252.400
		Gewinnanteil	2.051.029,08	2.030.500	2.048.200	2.102.400	2.104.000	2.104.000
8 aktivierter Eigenleistungen, Bestandsveränderungen			11.933,89	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
9 ordentliche Erträge			253.669.216,62	226.023.200	215.761.200	230.569.000	231.280.500	235.343.100

10	Personalaufwendungen	62.591.395,91	71.317.400,00	72.153.500,00	72.854.000,00	73.518.300,00	74.820.300,00
11	Versorgungsaufwendungen	44.799,20	31.000,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00
12	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.015.586,97	27.747.900	29.567.600	25.119.900	24.377.200	24.331.300
13	Transferaufwendungen	89.081.637,25	92.230.100	97.248.700	98.499.500	98.855.100	100.475.600
	Zuwendungen für laufende Zwecke	61.836.336,20	65.867.900	68.801.000	69.596.500	69.353.600	70.538.100
	Schuldendiensthilfen	77.191,25	257.900	127.300	214.400	211.800	211.100
	Sozialtransferaufwendungen	23.059.286,80	23.854.300	26.308.400	26.593.600	27.140.700	27.512.400
	Gewerbesteuerumlage	4.108.823,00	2.250.000	2.012.000	2.095.000	2.149.000	2.214.000
14	sonstige ordentliche Aufwendungen	28.388.520,31	28.850.600	28.987.700	28.719.500	28.469.000	28.765.100
	Geschäfts- und sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.782.950,46	6.077.000	6.589.500	6.301.500	6.159.500	6.373.600
	Erstattungen	3.183.414,87	3.005.100	3.210.900	3.256.400	3.281.900	3.306.900
	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	18.024.253,11	18.121.000	17.451.000	17.451.000	17.451.000	17.451.000
	Wertminderung bei Vermögensgegenständen	139.593,60	826.000	440.800	415.100	281.100	338.100
	Fraktionszuwendungen/Ausgleichsabgaben	1.258.308,27	821.500	1.295.500	1.295.500	1.295.500	1.295.500
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	456.336,18	1.023.600	688.500	853.500	1.003.500	1.153.500
	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	193.595,05	790.000	505.000	750.000	900.000	1.050.000
	Sonstige Finanzaufwendungen	262.741,13	233.600	183.500	103.500	103.500	103.500
16	bilanzielle Abschreibungen	18.986.305,34	18.965.900	19.773.800	20.289.800	20.258.300	20.258.200
17	ordentliche Aufwendungen	224.564.581,16	240.166.500	248.500.800	246.417.200	246.562.400	249.885.000
18	ordentliches Ergebnis	29.104.635,46	-14.143.300	-32.739.600	-15.848.200	-15.281.900	-14.541.900
19	außerordentliche Erträge	206.708,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	außerordentliche Aufwendungen	15.540,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	außerordentliches Ergebnis	191.168,43	0	0	0	0	0
22	Jahresergebnis	29.295.803,89	-14.143.300	-32.739.600	-15.848.200	-15.281.900	-14.541.900

3. Finanzplan Investitionen 2021 und mittelfristige Finanzplanung bis 2024

3.1. Allgemeines

Gegenstand der nachfolgenden Erläuterungen ist der Finanzplan. Hier der Teilbereich aus Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und der Feststellung eines notwendigen Kreditbedarfs, das heißt die Planung der Ermächtigung für die Investitionstätigkeit.

Dieser Finanzplan gliedert sich in Teilfinanzpläne mit dem Ausweis der einzelnen Investitionsmaßnahmen für die einzelnen Produkte (Aufgabenbereiche).

Entsprechend der vorgegebenen Muster gliedert sich der Teilfinanzplan für investive Einzahlungen und Auszahlungen in einen

Teil A Dort werden für das jeweilige Produkt die investiven Einzahlungen und Auszahlungen nach den jeweiligen Zahlungsarten insgesamt abgebildet.

Teil B Dieser enthält eine Darstellung der Aufteilung der Finanzmittel auf die jeweiligen einzelnen Investitionsvorhaben. Derzeit werden hier alle Investitionsvorhaben einzeln abgebildet. Der Gesetzgeber sieht hier die Möglichkeit vor, durch den Stadtrat eine Wertgrenze festzulegen, unterhalb dieser auf eine Einzelabbildung verzichtet werden kann.

Im Finanzplan Teil Investitionen werden neben dem Rechnungsergebnis des Vorvorjahres, den Haushaltsansätzen des Vorjahres und laufenden Haushaltsjahres auch die drei Folgejahre mit den Werten der Finanzplanung dargestellt.

Die Investitionsmaßnahmen werden unter Investitionsnummern im Haushalt abgebildet. Diese Investitionsnummern beinhalten das Produkt, unter dem die Maßnahme veranschlagt ist, das zuständige Amt, den Stadtteil (bei Baumaßnahmen), die Standortnummer sowie eine laufende Nummer. Unter der Investitionsnummer werden die jeweiligen Konten für die Einzahlungen und Auszahlungen mit dem jeweiligen Saldo, teilweise mit Erläuterungen, dargestellt.

Der Grundsatz der Einzelveranschlagung gilt. Die einzelnen Maßnahmen werden unsaldiert geplant.

Der Investitionshaushalt 2021 bis 2024 beinhaltet schwerpunktmäßig die Realisierung von Maßnahmen im Schulbereich 39.175.700 EUR, Kindertagesstättenbereich 15.621.800 EUR sowie im Straßenbau 36.459.200 EUR.

Die folgenden Investitionsmaßnahmen bilden mittelfristig Investitionsschwerpunkte:

- die Generalsanierung der „Schule an der Muldaue“ und Ausstattung mit 12.231.400 EUR,
- Generalsanierung Grundschule Tempelhofer Straße 6.743.000 EUR
- Generalsanierung Sekundarschule „An der Biethke“ Haus 1 6.503.800 EUR
- der Neubau Sporthalle Damaschkestraße inklusive Ausstattung mit 6.356.900 EUR
- die Sanierung der Wissenschaftlichen Bibliothek mit 6.004.700 EUR
- die Kreuzungsmaßnahme mit der DB AG an der
- Eisenbahnüberführung L 120 Meinsdorf mit 4.740.700 EUR
- „DigitalPakt“ Schule Datenverkabelung/ Hard- und Software 4.629.400 EUR
- Sanierung Rathausaltbau 4.313.200 EUR
- Neubau Turnhalle Sekundarschule Kreuzberge 4.000.000 EUR
- Sanierung Objekt Törtener Str. 13/14 mit 2.260.500 EUR
- Umgestaltung Ferdinand-von-Schill Straße 3.403.800 EUR
- die Grundsanierung der Mannheimer Straße mit 3.616.700 EUR
- Regenentwässerung Mühlteich und Sanierung Mühlenstraße Mosigkau 3.338.000 EUR
- Neubau Depot Lange Gasse 3.250.000 EUR

• der Ausbau B 184/Zerbster Brücke in Roßlau mit	3.114.400 EUR
• Generalsanierung Kita „Bremer Stadtmusikanten“	2.559.800 EUR
• Ersatzneubau Kita „Mildenseer Spielbude“	2.514.000 EUR
• das Infrastrukturvorhaben Industriehafen Roßlau mit	2.181.700 EUR

3.2. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2021 bis 2024

in EUR

Finanzplan investiv	2021	2020	Differenz
Einzahlungen Investitionstätigkeit	34.406.800	39.467.000	./ 5.060.200
Auszahlungen Investitionstätigkeit	56.538.000	65.227.200	./ 8.689.300
Saldo	-22.131.200	-25.760.200	./ 3.629.000

Im Haushaltsjahr 2021 sind insgesamt 34.406.800 EUR als Einzahlungen für Investitionen eingeplant. Im Vergleich zum Vorjahr ist hier eine Verringerung um 5.060.200 EUR (12,8 v.H.) zu verzeichnen.

Der Finanzplan Teil Investitionen ist wie in Vorjahren im Wesentlichen zuwendungsfinanziert. Eigenmittel werden nur durch den Verkauf von Grundstücken bzw. sonstigem Anlagevermögen, z. B. Fahrzeuge, generiert. Der Fehlbetrag wird durch die Aufnahme von Krediten ausgeglichen.

Ausgleich des Saldos Investitionstätigkeit durch Kreditaufnahme 2021

Im Jahr 2021 sind wieder Neuaufnahmen von Krediten geplant. Diese sinken um 3.629.000 EUR auf 22.131.200 EUR gegenüber dem Vorjahr. In dieser Kreditaufnahme sind Verschiebungen aus dem Vorjahr enthalten, da die in 2020 geplante Kreditaufnahme voraussichtlich nur in Höhe von 18.000.000 EUR in Anspruch genommen wird.

Wie schon im Jahr 2020 sind Sanierungsmaßnahmen und Neubauten von Schulen, Turnhallen und Kindertagesstätten im Rahmen des Förderprogramms STARK III geplant.

Die zur Verfügung stehenden Eigenmittel reichen nicht aus, um alle geplanten Maßnahmen der Stadt finanzieren zu können. Erschwerend kommt hinzu, dass Kostensteigerungen bei den geplanten STARK III Maßnahmen zu einer Erhöhung des städtischen Eigenmittelanteils führen, der dann eine zusätzliche Kreditaufnahme notwendig macht.

Im Jahr 2021 sind förderfähige Kreditaufnahmen im STARK III-Programm in Höhe von 3.187.800 EUR geplant.

Weitere Veränderungen der Förderbedingungen zu Lasten der förderfähigen Anteile machen zur Absicherung der Maßnahmen eine Kreditaufnahme am Kreditmarkt (2021 7.985.800 EUR) erforderlich.

Auf Grund der geplanten Neuaufnahmen von Krediten kommt es im Jahr 2021 zu einer Nettoneuverschuldung in Höhe von 18.741.500 EUR.

Für die Jahre 2022 bis 2024 sind weitere Nettoneuverschuldungen geplant, da die Kreditaufnahme in diesen Jahren die Tilgungsleistungen übersteigt. Siehe Punkt 3.6 Vorbericht!

In den Folgejahren sind Einzahlungen aus Investitionstätigkeit wie folgt geplant:

Haushaltsansatz 2021	34.406.800 EUR
2022	26.027.100 EUR
2023	18.285.100 EUR
2024	16.393.300 EUR

Wesentliche Finanzierungsquellen in den Jahren ab 2021 sind:

3.2.1 Zuweisungen vom Bund

Haushaltsansatz 2021	1.597.500 EUR
2022	223.500 EUR
2023	220.000 EUR
2024	220.000 EUR

Mit der Ausweitung der Erhebung von LKW-Maut für Bundesstraßen erhält die Stadt Dessau-Roßlau finanzielle Anteile aus dem Aufkommen zur Umsetzung ihrer Aufgaben beim Straßenbauunterhalt sowie Investitionsvorhaben bei den Bundesstraßen im Stadtgebiet.

Hierbei handelt es sich auch um den größten Anteil an Bundeszuweisungen im städtischen Haushalt (in EUR):

Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	2021	2022	2023	2024
544006600000001 Zuweisung aus Mauteinnahmen	220.000	220.000	220.000	220.000
231104000000030 Hard- und Software "DigitalPakt Schule"	1.234.300	0	0	0

3.2.2 Zuweisungen vom Land

Haushaltsansatz 2021	31.724.600 EUR
2022	24.137.300 EUR
2023	14.862.900 EUR
2024	13.410.100 EUR

Die Zuweisungen vom Land stellen, wie bereits in den Vorjahren, den größten Anteil zur Finanzierung der Investitionen dar.

Folgende wesentliche Einzahlungen sind ab 2021 geplant (in EUR):

Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	2021	2022	2023	2024
111796503169001 Sanierung Objekt Törtener Str. 13/14	1.620.000	414.400	0	0
126113700000002 Erwerb Fahrzeuge Freiwillige Feuerwehr	350.000	100.000	125.000	0
211004000000030 Hard- und Software "DigitalPakt Schule"	307.200	983.300	1.222.600	419.000
211004004120002 Sanierung Gebäude und Außenanlage Grundschule Tempelhofer Straße STARK III, Errichtung Heizhaus	1.847.000	993.200	0	0
216004017500001 Sanierung Sporthalle einschl. Außenanlage Sekundarschule "Zoberberg", STARK III	548.700	0	0	0
216004022200003 Generalsanierung Sekundarschule "An der Bieth", Haus 1, Goethestr. 1, STARK III	987.000	382.500	0	0
Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	2021	2022	2023	2024

221004006400001 Generalsanierung "Schule an der Muldaue" incl. Außenanlagen und Buswendeplatz	2.890.100	1.007.000	0	0
221006506000001 Abbruch Bestandsgebäude Schule an der Muldaue	18.400	29.000	215.000	7.000
231104000000011 energetische Sanierung Anhaltisches Berufsschulzentrum "Hugo Junkers" Turnhalle, STARK III	248.800	0	0	0
252134109516003 Sanierung Schloss Georgium, Welterbe III, Blumengartenhaus	695.600	0	0	0
252134109516004 Umfeldgestaltung Eingangsbereich Schloss Georgium	14.800	198.400	0	0
261106100000001 Zuschuss Anhaltisches Theater für Sanierung Außenhülle	86.600	96.600	313.300	308.600
272106502000001 energetische und allgemeine Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	3.273.600	979.900	303.000	0
365116523758001 Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72	737.100	0	0	0
366206102000003 Neubau Skatepark Andes-Halle	0	293.800	0	0
424196504000001 Neubau Sporthalle Damaschkestraße	510.000	1.539.800	0	0
541006602000010 Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	0	837.900	686.900	8.000
541006602000011 Ausbau Johannisstraße	66.600	40.000	513.100	0
541006602000017 Radverkehrsanlagen Antoinettenstraße	160.500	160.500	36.300	0
541008000000002 Gesamttouristisches Leit- und Informationssystem	732.600	0	0	0
544006622000001 B 184 Zerbster Brücke Roßlau	0	0	0	1.340.800
544006622000002 Radverkehrsanlagen Luchstraße, B 184	402.000	65.100	0	0
547006600000001 Bau Zugangsstellen ÖPNV	300.000	300.000	300.000	300.000
Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	2021	2022	2023	2024

547006600000006 ÖPNV Schnittstellen - Bahnhöfe	343.300	792.400	163.800	0
548208022000001 Infrastrukturvorhaben Gewerbegebiet Industrieafen Roßlau	2.616.400	2.744.300	0	0
551106109000003 Umgestaltung Grünfläche Elballee mit Wertstoffcontainerstandplatz	201.400	0	0	0
552106608000001 Schlangengraben Waldersee	300.000	581.500	0	0
552106616000003 Überlaufsicherung Libbesdorfer Landgraben	500.000	500.000	0	0
552106616000006 Hochwasserschutz Mosigkau Verwallung Wullenbach	0	0	204.600	0
611102000000001 Investitionshilfen nach FAG	10.900.000	10.800.000	10.700.000	10.600.000

3.2.3 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä.

Haushaltsansatz 2021	680.500 EUR
2022	1.387.800 EUR
2023	1.798.400 EUR
2024	2.561.700 EUR

Beiträge zur Finanzierung kommunaler Auszahlungen werden wie in den Vorjahren in Form von Straßenausbau- bzw. Erschließungsbeiträgen erhoben. Hier wirken sich auch die Einzahlungen aus Ausgleichbeträgen in den Sanierungsgebieten aus. In den Jahren 2021 bis 2024 sind insgesamt Straßenausbaubeiträge von 6.428.400 EUR geplant. Zum Zeitpunkt der Planung ist das Gesetzesvorhaben zur Abschaffung der Straßenausbaubeiträge noch nicht abschließend entscheiden. Darüber hinaus ist auch die Höhe der Gegenfinanzierungsmaßnahmen für die Stadt Dessau-Roßlau bisher noch offen. Demzufolge wurden die Straßenbauvorhaben noch mit Straßenausbaubeiträgen geplant.

Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	2021	2022	2023	2024
511206001000001 Zuschuss für städtebauliche Sanierung Nord	0	240.000	0	0
511206010000001 Zuschuss für städtebauliche Sanierung Dessau-Nordwest	0	437.000	0	0
541006600000001 Zuschuss an DESWA für Straßenbaumaßnahmen nach Kanalbauarbeiten	168.000	131.300	76.000	358.000
Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	2021	2022	2023	2024

541006601000007 Ausbau Wolfgangstraße 1. BA Kreisverkehr Albrechtsplatz	0	0	212.500	0
541006601000011 Ausbau Wilhelm-Müller-Straße	0	0	0	450.000
541006602000001 Kavalierstraße, Abschnitt zw. Askanische Str. / Poststr.	500.000	0	0	0
541006602000010 Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	0	400.000	404.000	536.000
541006602000011 Ausbau Johannisstraße	0	0	300.300	200.200
541006610000009 Ausbau Fischereiweg	0	0	330.000	220.000
541006616000005 Grundhafte Erneuerung Mühlenstraße Mosigkau	0	0	0	470.000
541006616000006 Regenentwässerung in der Siedlung südlich Mühlteich Mosigkau	0	0	360.000	240.000

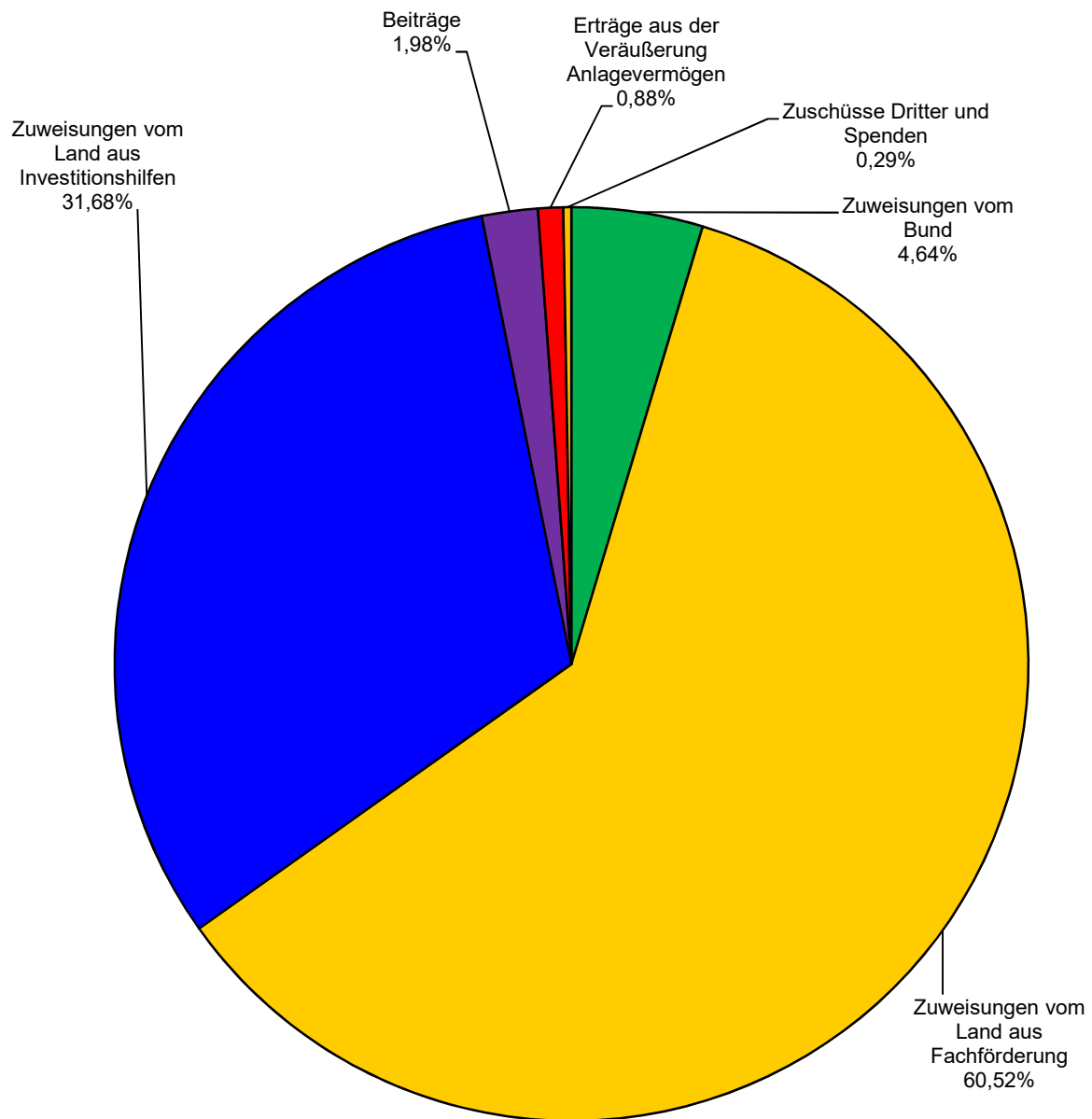
3.2.4 Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens

Haushaltsansatz 2020	304.200 EUR
2021	278.500 EUR
2022	144.500 EUR
2023	201.500 EUR

Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens setzen sich aus Grundstücksverkaufserlösen und Erlösen aus dem Verkauf von Fahrzeugen zusammen.

Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	2021	2022	2023	2024
111718000000001 Veräußerung von Grundstücken	302.700	277.000	143.000	200.000

Einzahlungen des Finanzplanes investiv 2021



Angaben in EUR

Zuweisungen vom Bund	1.597.500
Zuweisungen vom Land aus Fachförderung	20.824.600
Zuweisungen vom Land aus Investitionshilfen	10.900.000
Beiträge	680.500
Erträge aus der Veräußerung Anlagevermögen	304.200
Zuschüsse Dritter und Spenden	100.000
Summe Einzahlungen:	34.406.800

3.3. Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2021 bis 2024

Die geplanten investiven Auszahlungen liegen 2021 mit 8.689.200 EUR unter dem Volumen des Vorjahres.

Haushaltsansatz 2021	56.538.000 EUR
2022	36.039.100 EUR
2023	26.633.900 EUR
2024	18.758.900 EUR

Folgende wesentliche Auszahlungsarten sind im Finanzplan Teil Investitionen enthalten:

- Auszahlungen für Baumaßnahmen
- Erwerb von Fahrzeugen
- Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung
- Erwerb von Grundstücken
- Auszahlungen für Zuschüsse

Wesentliche Ausgabeschwerpunkte sind:

3.3.1 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Haushaltsansatz 2021	44.249.400,00 €
2022	24.841.000,00 €
2023	18.639.000,00 €
2024	13.419.800,00 €

Wesentliche Maßnahmen ab dem Jahr 2021 sind (in EUR):

Die grau unterlegten Maßnahmen werden vollständig mit Eigenmitteln finanziert

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Baumaßnahmen	2021	2022	2023	2024
111306500000006 Umnutzung P1 im Rathausneubau	400.000	164.600	0	0
111306502439005 Sanierung Rathausaltbau Dessau, Ratssaal, Foyer, Treppenhäuser, Flure	1.062.500	511.800	1.000.000	1.738.900
111796503169001 Sanierung Objekt Törtener Str. 13/14	1.800.000	460.500	0	0
122716500000002 Umbau Bürgeramt	469.500	288.200	0	0
126113724000001 Neubau Gerätehaus Freiwillige Feuerwehr Mühlstedt	250.000	100.000	0	0
211004004120002 Sanierung Gebäude und Außenanlage Grundschule Tempelhofer Straße STARK III, Errichtung Heizhaus	3.217.900	1.300.100	0	0

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Baumaßnahmen	2021	2022	2023	2024
211006504120002 Neuanlage Freianlagen nach Generalsanierung GS Tempelhofer Straße	700.000	900.000	0	0
211006502001001 Umsetzung brandschutztechnische Forderungen GS "Geschwister Scholl", Mauerstraße	959.100	0	0	0
211006508023001 Umsetzung brandschutztechnischer Forderungen Grundschule "Am Luisium"	370.000	0	0	0
216004004655001 Umsetzung brandschutztechnischer Forderungen Sekundarschule "Kreuzberge"	232.500	100.000	0	0
216004006105001 Neubau Turnhalle Sekundarschule „Kreuzberge“	0	160.000	1.840.000	2.000.000
216004017500001 Sanierung Sporthalle einschl. Außenanlage Sekundarschule "Zoberberg", STARK III	1.154.500	0	0	0
216004022200003 Generalsanierung Sekundarschule "An der Biethe", Haus 1, Goethestr. 1, STARK III	4.553.700	1.200.000	0	0
221004003100002 Umsetzung brandschutztechnischer Forderungen Schule für Lernbehinderte	492.000	134.700	0	0
221004006400001 Generalsanierung "Schule an der Muldaue" incl. Außenanlagen und Buswendeplatz	5.700.000	4.619.800	628.600	0
231104000000011 energetische Sanierung Anhaltisches Berufsschulzentrum "Hugo Junkers" Turnhalle, STARK III	358.300	0	0	0
252134109516003 Sanierung Schloss Georgium, Welterbe III, Blumengartenhaus	869.500	0	0	0
252134109516003 Sanierung Schloss Georgium, Welterbe III, 3. BA und 4.BA	200.000	0	0	0

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Baumaßnahmen	2021	2022	2023	2024
253104109000014 Bau Dromedarstall Tierpark	200.000	0	0	0
272106502000001 energetische und allgemeine Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	3.865.300	1.469.900	454.500	0
281346500000001 Brandschutzmaßnahme Mehrgenerationenhaus Ölmühle	267.300	0	0	0
365116517834002 Einbau Sicherheitsbeleuchtung u. Alarmierungseinrichtung Hort "Zauberburg", Schochplan 74/75	300.000	20.000	0	0
365116522837002 Aufwertung und Sanierung der Außenanlagen Kita "St. Marien", Feldstr. 3	241.000	0	0	0
365116523758001 Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72	1.477.100	0	0	0
366206102000003 Neubau Skatepark Andes-Halle	73.000	392.200		
424196504000001 Neubau Sporthalle Damaschkestraße	1.000.000	3.186.600	2.000.000	0
511216015000002 Waldsiedlung Kochstedt, Ausgleichsmaßnahmen	360.000	0	0	0
541006600000002 Zuschuss an DB AG für Kreuzungsvereinbarungen Bahnübergänge	327.000	0	0	0
541006600000003 Ersatzinvestition Verkehrstechnik Steuergeräte Lichtsignalanlagen	135.000	135.000	135.000	0
541006600000010 Kreuzungsmaßnahme mit DB AG, Eisenbahnüberführung L 120 Meinsdorf	1.157.600	1.005.000	2.578.100	0
541006601000007 Ausbau Wolfgangstraße 1. BA Kreisverkehr Albrechtsplatz	272.900	892.000	317.500	4.000
541006601000011 Ausbau Wilhelm-Müller-Straße Dessau-Nord	0	32.000	105.000	1.573.000
541006602000010 Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	206.500	1.215.000	1.434.400	547.900

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Baumaßnahmen	2021	2022	2023	2024
541006602000011 Ausbau Johannisstraße	50.000	60.000	1.120.000	150.000
541006602000017 Radverkehrsanlagen Antoinettenstraße	272.000	228.000	5.000	5.000
541006610000009 Ausbau Fischereiweg	28.000	85.000	1.297.000	0
541006611000001 Ausbau Knoten Kleinkühnauer Straße / Brambacher Straße	700.000	760.000	56.300	0
541006616000003 Brücke Am Reitplatz BW 64 über Libbesdorfer Landgraben	0	270.000	34.000	0
541006616000004 Brücke Prödelweg über Libbesdorfer Landgraben	279.800	16.200	1.000	1.000
541006616000005 Erneuerung Mühlenstraße Mosigkau	15.000	77.000	47.000	1.583.000
541006616000006 Regenentwässerung in der Siedlung südlich Mühlteich Mosigkau	126.000	90.000	600.000	800.000
541006623000001 Durchlass Umfluter Lindenstraße Meinsdorf	252.800	1.000	1.000	0
541008000000002 Gesamttouristisches Leit- und Informationssystem	740.900	0	0	0
544006601000001 Muldebrücke im Zuge der B 185, BW 11	352.000	22.000	0	0
544006613000001 Grundsanierung Mannheimer Str. (B 184) von Junkersstr. bis Weststr.	146.000	1.271.300	1.682.400	517.000
544006622000001 B 184 Zerbster Brücke Roßlau	514.600	524.300	314.000	1.761.500
544006622000002 Radverkehrsanlagen Luchstraße, B 184	377.000	100.000	0	0
545106603000001 Beleuchtung Radweg Kochstedter Kreisstraße	235.000	0	0	0
547006600000001 Bau Zugangsstellen ÖPNV	300.000	300.000	300.000	300.000
547006600000006 ÖPNV Schnittstellen - Bahnhöfe	390.000	882.500	185.000	0

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Baumaßnahmen	2021	2022	2023	2024
547006600000007 ÖPNV Schnittstelle Hauptbahnhof - Umbau Fahrradabstellanlage	210.000	0	0	0
548208022000001 Infrastrukturvorhaben Gewerbegebiet Industriehafen Roßlau	2.181.700	0	0	0
551106109000003 Umgestaltung Grünfläche Elballee mit Wertstoffcontainerstandplatz	302.100	0	0	0
552106608000001 Schlangengraben Waldersee	800.000	42.300	0	0
552106616000003 Überlaufsicherung Libbesdorfer Landgraben	900.000	250.000	0	0
552106616000008 Ausbau Zuwegung Stauanlage Prödelteich	200.000	0	0	0

3.3.2 Erwerb Fahrzeuge

Haushaltsansatz 2021	855.000 EUR
2022	801.200 EUR
2023	490.000 EUR
2024	896.200 EUR

Folgende wesentliche Maßnahmen werden umgesetzt (in EUR):

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Erwerb Fahrzeuge	2021	2022	2023	2024
126103700000001 Erwerb Fahrzeuge Berufsfeuerwehr	30.000	350.000	25.000	430.000
126113700000002 Erwerb Fahrzeuge freiwillige Feuerwehren	400.000	300.000	415.000	415.000
126171600000003 Erwerb Fahrzeuge Freiwillige Feuerwehr Rodleben	200.000	0	0	0
127003700000001 Erwerb Fahrzeuge Rettungsdienst	175.000	100.000	0	0

3.3.3 Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung

Haushaltsansatz 2021	4.471.500 EUR
2022	3.980.600 EUR
2023	3.107.700 EUR
2024	1.508.100 EUR

Diese bezieht sich im Wesentlichen auf die Ausstattung der Verwaltung und Schulen mit Hard- und Software sowie Büroausstattung bzw. Ausstattung der Schulen mit Möbeln, Unterrichtsmaterialien usw.

Folgende wesentliche Maßnahmen sind im Haushaltsplan ab 2021 enthalten (in EUR):

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung	2021	2022	2023	2024
111601000000001 Hard- und Software gesamte Verwaltung	642.400	500.000	500.000	500.000
126103700000002 Erwerb Geräte und Ausrüstungen Berufsfeuerwehr	34.000	28.000	47.000	53.000
126113700000001 Erwerb Geräte und Ausrüstungen Freiwilligen Feuerwehr	45.000	45.000	45.000	45.000
127003700000005 Umstellung Notrufabfrage und Digitalfunk Rettungsdienst	30.000	530.000	300.000	9.500
211004000000001 Hard- und Software Schulen	60.000	60.000	60.000	60.000
211004000000002 Möbel, Ausstattungsgegenstände Schulen	96.000	107.000	107.000	107.000
211004000000006 Unterrichtsmittel Schulen	35.500	35.800	36.200	36.500
211004000000030 Hard- und Software "DigitalPakt Schule"	1.712.800	1.092.600	1.358.400	465.600
211004004120004 Ausstattung nach Generalsanierung Grundschule Tempelhofer Straße STARK III	225.000,00	400.000,00	0,00	0,00
216004022200004 Ausstattung nach Generalsanierung Sekundarschule "An der Biethe", Haus 1, STARK III	580.100,00	0,00	0,00	0,00
221004006400002 Ausstattung nach Generalsanierung "Schule an der Muldaue"	50.000	706.100	176.500	50.400
272104100000001 Erwerb Ausstattung Anhaltische Landesbücherei	140.000	0	0	0

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung	2021	2022	2023	2024
2721041000000004 Ausstattung nach Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	5.000	5.000	205.000	0
4241965040000001 Neubau Sporthalle Damaschkestraße	30.000	140.300	0	0
5410066000000008 Ersatzinvestition Verkehrsleitreechner	133.000	165.000	165.000	72.900

3.3.4 Erwerb Grundstücke

Haushaltsansatz 2021	424.500 EUR
2022	147.500 EUR
2023	97.500 EUR
2024	97.500 EUR

Wesentliche Maßnahmen ab 2020 sind (in EUR):

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	2021	2022	2023	2024
1117180000000001 Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	352.600	40.000	40.000	40.000
5410080000000001 Grunderwerb für Straßenbaumaßnahmen	39.400	25.000	25.000	25.000

3.3.5 Zuschüsse für Investitionen

Haushaltsansatz 2021	6.537.600 EUR
2022	6.268.800 EUR
2023	4.299.700 EUR
2024	2.837.300 EUR

Zuschüsse, die nicht im Zusammenhang mit Fördermitteln oder Beiträgen getätigt werden, sind grau unterlegt. Folgende wesentliche Auszahlungen sind im Plan 2021 enthalten (in EUR):

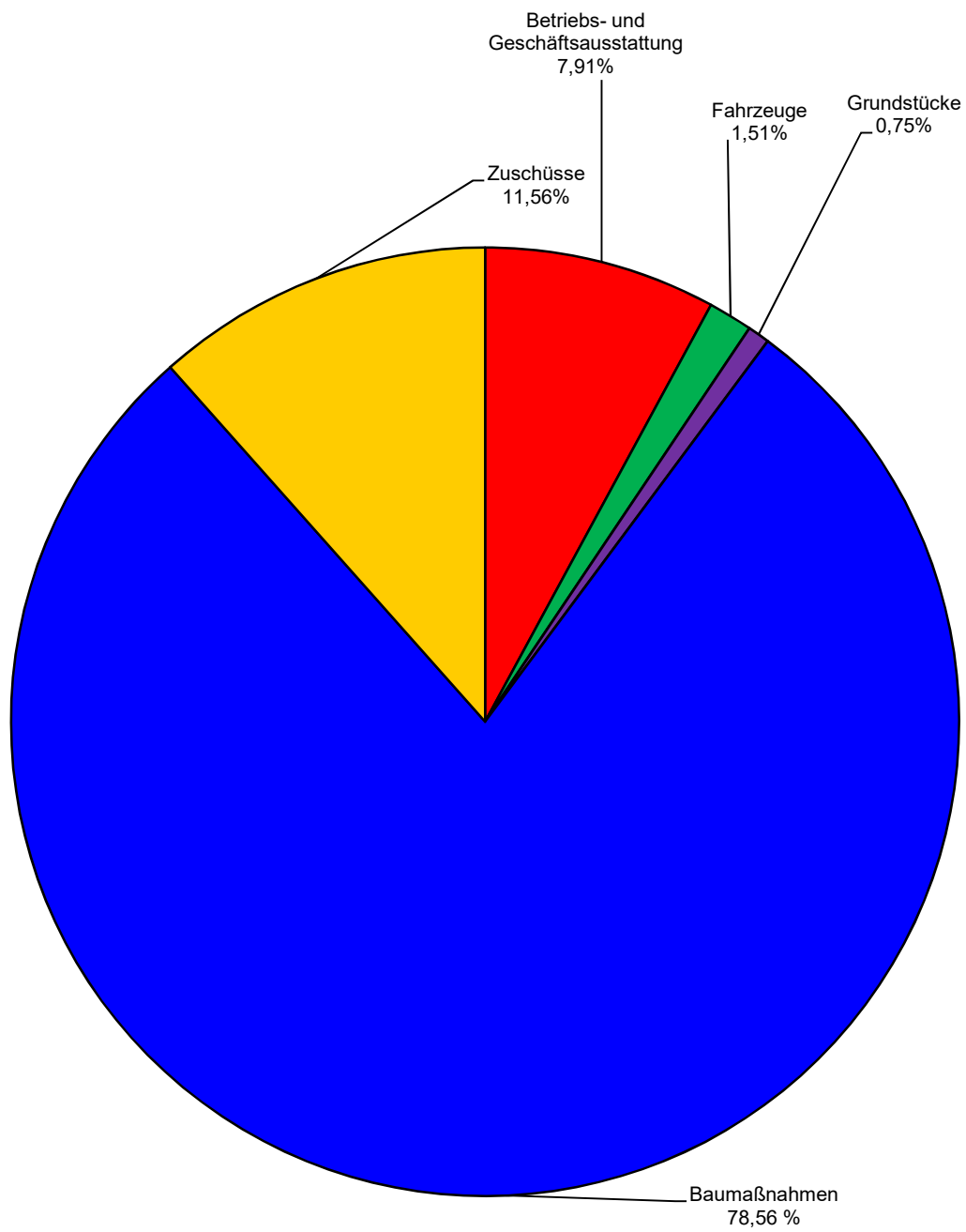
Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Investitions- zuschüsse	2021	2022	2023	2024
2611020000000001 Zuschuss an Eigenbetrieb Anhaltisches Theater für Investitionen	456.700	451.700	343.300	345.700

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Investitions- zuschüsse	2021	2022	2023	2024
261106100000001 Zuschuss Anhaltisches Theater für Sanierung Außenhülle	130.000	145.000	470.000	463.000
365105100000100 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung Kita Bremer Stadtmusikanten, Brauereistr. 10b, STARK III	848.800	829.200	0	0
365105100000103 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Kinderland", Südstr. 1 c/d	0	0	223.500	1.103.800
365105100000104 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Ausstattung Hort "Waldwichtel", Fliederweg 10, STARK III	569.000	71.500	0	0
365105100000106 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Märchenland", Am Plattenwerk 15	0	0	0	296.200
365105100000107 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ersatzneubau und Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", Alt Dellnau	0	936.000	1.578.000	0
365105100000111 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Luisenkinder", Goltewitzer Str. 5, STARK III	497.800	0	0	0
365105100000114 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ausstattung Hort in Grundschule Tempelhofer Str.	0	247.500	0	0
365105100000115 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Umbau Krippe "Bussi Bär" als Ausweichquartier	0	101.100	254.600	0
365105100000405 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Neubau Kita in Innenstadt	754.600	0	0	0

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Investitions- zuschüsse	2021	2022	2023	2024
365105100000406 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Erweiterung Bewegungsraum, Mehrzweckraum und Kinderküche Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10 b	0	400.000	481.900	0
365105100000408 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ergänzungsmaßnahme Außenanlage Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10b	0	486.600	0	0
365105100000407 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ergänzungsmaßnahme Außenanlage Hort "Waldwichtel", Fliederweg 10	218.300	64.000	0	0
365115100000011 Zuschuss an Anhaltische Diakonissenanstalt Dessau für Sanierung Kita "Alexandraschule", Johannisstr. 11, STARK III	364.100	0	0	0
365115100000012 Zuschuss an Behindertenverband Dessau e.V. für Sanierung Kita "Wirbelwind I und II", Radegaster Str. 1, STARK III	931.500	625.100	0	0
365115100000013 Zuschuss an Behindertenverband Dessau e.V. für Sanierung Kita "Sonnenköppchen", Augustenstr. 86/88, STARK III	867.400	0	0	0
511206001000001 Zuschuss für städtebauliche Sanierung Nord	0	240.000	0	0
511206010000001 Zuschuss für städtebauliche Sanierung Dessau-Nordwest	0	437.000	0	0
541006600000001 Zuschuss an DESWA für Straßenbaumaßnahmen nach Kanalbauarbeiten	353.800	228.500	845.800	494.200
547006600000009 Zuschuss an DVE zur Erneuerung Bahnübergänge	0	500.000	0	0

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Investitions- zuschüsse	2021	2022	2023	2024
5470080000000001 Zuschuss an die DVE im Rahmen Projekt "Trains"	0	200.000	0	0

Auszahlungen des Finanzplanes investiv 2021



Angaben in EUR

Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.471.500
Fahrzeuge	855.000
Grundstücke	424.500
Baumaßnahmen	44.249.400
Zuschüsse	6.537.600
Summe Auszahlungen:	56.538.000

3.4. Verpflichtungsermächtigungen 2021

Haushaltsansatz 2021

33.845.200 EUR

Insgesamt sind im Haushaltsplan 2021 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 33.845.200 EUR enthalten. Die Aufteilung der Kassenwirksamkeit auf die einzelnen Jahre ist in der Anlage „Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen“ enthalten.

Im Hochbaubereich sind die VE's für den Neubau Sporthalle Gropiusgymnasium mit 5.186.600 EUR, die Neuanlage der Freianlagen Grundschule Tempelhofer Straße mit 1.300.100 EUR, Generalsanierung der Schule „An der Muldaue“ mit 4.619.800 EUR, die energetische Sanierung der Wissenschaftlichen Bibliothek mit 1.469.900 EUR, sowie die Generalsanierung Sekundarschule "An der Biethe", Haus 1, Goethestr. 1, STARK III mit 1.200.000 EUR.

Im Tiefbaubereich sind wesentliche Maßnahmen die Grundsanierung Mannheimer Str. mit 3.487.700 EUR, die Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA mit 3.197.300 EUR, der Ausbau der Wolfgangstraße (1. BA Kreisverkehr Albrechtsplatz) mit 1.213.500 EUR und die ÖPNV Schnittstellen an den Bahnhöfen Dessau-Süd, Roßlau, Dessau-Alten und Rodleben mit 1.067.500 EUR.

Für Investitionszuschüsse wurden an den Eigenbetrieb DEKITA beispielsweise 1.315.700 EUR für die Generalsanierung und Ausstattung sowie für die Ergänzungsmaßnahme der Außenanlage der Kita „Bremer Stadtmusikanten“, 200.000 EUR für den Ersatzneubau und Ausstattung der Kita „Mildensee'er Spielbude“ sowie 1.897.700 EUR für die Ausstattung Hort in Grundschule Tempelhofer Str. 247.500 EUR eingestellt.

3.5 Auswirkungen aus den geplanten Investitionen für die Folgejahre

Die von 2021 bis 2024 geplanten Investitionen werden zu durchschnittlich 68,3 % aus Zuweisungen und Zuschüssen sowie Beiträgen finanziert. Dies hat zur Folge, dass die Abschreibungen für diese Investitionen, die im Ergebnishaushalt erwirtschaftet werden müssen, in dieser Höhe durch die Auflösung der entsprechenden Sonderposten neutralisiert werden.

Für einen Anteil von 31,7 % dienen darüber hinaus Kredite zur Finanzierung dieser Investitionen. Dieser Anteil erzeugt Abschreibungen, die zu einer zusätzlichen Belastung des Ergebnishaushaltes führen.

Ab 2020 sowie in den Folgejahren sind weitere Kreditaufnahmen in Höhe von 70.243.900°EUR für Investitionen wie folgt geplant:

2020	18.000.000 EUR
2021	22.131.200 EUR
2022	19.398.300 EUR
2023	8.348.800 EUR
2024	2.365.600 EUR

Gegenüber dem Vorjahr steigen die Kredite im Planungszeitraum insgesamt um 9.962,1°TEUR, dafür entstehen auch zusätzliche Zins- und Tilgungsleistungen.

Darüber hinaus sind auch für einzelne Investitionsmaßnahmen zusätzliche Folgekosten aus der Bewirtschaftung zu berücksichtigen. Das betrifft im Wesentlichen beispielsweise, den Neubau der Kindertagesstätten in der Essener Straße und in der Innenstadt, die Fertigstellung der Sanierung des Schlosses Georgium, den Neubau der Sporthalle Damaschkestraße und den Betrieb des gesamttouristischen Leit- und Informationssystems.

3.6 Finanzplan Entwicklung der Liquiditätssituation / Entwicklung der Verschuldung

Mit dem Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen gewinnt auch die Betrachtung der städtischen Liquidität an Bedeutung.

In der städtischen Finanzplanung sind die Einzahlungen und Auszahlungen der Stadt Dessau-Roßlau im Haushaltsjahr Planungsgegenstand.

Mit den dort fixierten Ansätzen für Auszahlungen treten dieselben Bindungswirkungen ein wie auf der Aufwandseite. Die Auszahlungen im Finanzplan laufende Verwaltungstätigkeit sind alle gegenseitig deckungsfähig. Gleichzeitig besteht eine unechte Deckungsfähigkeit zwischen allen Einzahlungen für alle Auszahlungen.

Der Finanzplan gibt einen systematischen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage der Stadt Dessau-Roßlau im Planjahr und den drei Folgejahren.

Im Finanzplan werden somit alle Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen (d. h. die Bilanzposition liquide Mittel) der Stadt Dessau-Roßlau verändern. Er gibt damit Auskunft über die prognostizierte Entwicklung dieser Finanzposition.

Er orientiert sich hinsichtlich seiner Struktur an der für private und öffentliche Unternehmen üblichen Kapitalflussrechnung.

	2021 in EUR
Saldo aus Einzahlungen / Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit	-28.448.900
Saldo aus Einzahlungen /Auszahlungen Investitionstätigkeit	-22.131.200
Zwischenergebnis	-50.580.100
Saldo aus Einzahlungen für Kreditaufnahme und Auszahlungen aus Kredittilgung für Investitionstätigkeit	19.159.300
Finanzmittelbedarf	-31.420.800

3.6.1 Finanzplan Teil laufende Verwaltungstätigkeit 2021 und Folgejahre

Der Finanzplan laufende Verwaltungstätigkeit stimmt im Saldo nicht mit dem Ergebnisplan überein.

Der Finanzplan wurde um nicht zahlungswirksame Vorgänge (beispielsweise Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten) bereinigt.

Gleichzeitig wurde bei den Personalauszahlungen die Vergütung in der Freistellungsphase berücksichtigt, die aber auf Grund der vorhandenen Rückstellung aufwandseitig nicht mehr enthalten ist. Die an den Landkreis Anhalt-Bitterfeld zu leistenden Schuldendiensthilfen stellen Auszahlungen, aber keinen Aufwand dar. Darüber hinaus wurden Verwerfungen aus der Rechnungsabgrenzung berücksichtigt.

Die geplanten Einzahlungen sind an Hand von Erfahrungswerten aus der Vergangenheit über kassenmäßig realisierbare Einzahlungen ermittelt worden.

Insgesamt wird 2021 ein Finanzierungsmittelbedarf von 31.420.800 EUR aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen.

in EUR			
Jahr	Saldo Finanzplan laufende Verwaltungstätigkeit	Kredittilgung	Differenz
2021	-28.448.900	2.971.900	-31.420.800
2022	-11.040.600	3.869.700	-14.910.300
2023	-10.459.100	4.414.200	-14.873.300
2024	-9.590.400	3.978.200	-13.568.600

In den Jahren 2021 bis 2024 gelingt es der Stadt Dessau-Roßlau nicht, die Finanzierungsmittel zur Tilgung der Investitionskredite anteilig aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften. Bei diesem Planungsszenario sind weder der bestehende Kassenbestand von 29,7 Mio. EUR noch Verbesserungen oder zeitliche Verschiebungen in der operativen Umsetzung der Kreditaufnahme berücksichtigt.

Im Jahr 2018 wurde mit der Änderung des KVG LSA auch eine Ausgleichsverpflichtung für den Finanzplan laufende Verwaltungstätigkeit eingeführt. Der Haushaltsausgleich ist dann erreicht, wenn der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ausreicht, um mindestens die Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zu decken. Dies gilt als erfüllt, wenn ein Fehlbetrag in Planung und Rechnung durch die Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven gedeckt werden kann. Diese Regelung soll erst ab dem 01.01.2023 in Kraft treten.

Sofern man den vorliegenden Entwurf mit dieser an das kamerale Rechnungswesen angelehnten Regelung bewertet, wird diese Ausgleichsverpflichtung derzeit 2021 mit 31.420.800 EUR und in den Folgejahren nicht erreicht.

3.6.2 Finanzplan Teil Investitions- und Finanzierungstätigkeit 2021 und Folgejahre

Der Saldo aus dem Teilbereich Investitionstätigkeit ist 2021 bis 2024 nicht ausgeglichen.

Die in den Jahren 2021 bis 2024 ausgewiesenen Finanzierungsdefizite führen unter den zu Grunde gelegten Prognosen zu einem Kreditbedarf zur Finanzierung von Investitionen. Dieser wird im Finanzplan Teil Finanzierungstätigkeit ausgewiesen.

in EUR		
Jahr	Kreditneuaufnahme (darunter STARK III)	Einzahlungen aus Darlehensrückzahlung
2020	25.760.200 (9.731.100)	0
2021	22.131.200 (11.173.600)	0
2022	19.398.300 (1.130.600)	13.800
2023	8.348.800 (2.466.400)	13.800
2024	2.365.600 (2.365.600)	13.800
gesamt:	78.004.100	41.400

Gegenüber dem Vorjahreszeitraum 2019 bis 2023 (68.492.300 EUR) stellt dies eine Erhöhung der Kreditaufnahme um 9.511.800 EUR dar.

Seit fünfzehn Jahren (2004) hat die Stadt Dessau-Roßlau keine neuen Kredite mehr aufgenommen und konsequent am Abbau der Schulden gearbeitet. Für die geplante Kreditaufnahme 2018 in Höhe von 10.648.700 EUR, besteht nach dem vorläufigen Jahresergebnis nur ein Bedarf von 2.763,0 TEUR. Aus heutiger Sicht kann außerdem eingeschätzt werden, dass die geplante Kreditaufnahmen 2019 in Höhe von 17.910.500 EUR aufgrund von Verschiebungen bei der Umsetzung der Investitionsmaßnahmen voraussichtlich nur in Höhe von 6.623,3 TEUR in Anspruch genommen wird. Dieser investive Kreditbedarf wurde bisher im Rahmen der städtischen Liquidität finanziert. Im Ergebnis der Planungsprognose wird der Bedarf für die Umsetzung dieser investiven Kreditaufnahme 2022 gesehen. Deshalb wurde neben dem jährlichen Kreditbedarf für 2022 von 10.012 TEUR dieser Kreditbedarf (2018/2019) mit 9.386,3 TEUR erneut veranschlagt.

Für das Jahr 2020 kann derzeit ebenfalls eingeschätzt werden, dass die geplante Kreditaufnahme von 25.760,2 TEUR voraussichtlich nur in einem Umfang von 18.000 TEUR benötigt wird.

Unter der Berücksichtigung eines prognostizierten Kreditbedarfs für 2020 von 18.000 TEUR (Plan 25.760,2 TEUR) plant die Stadt im **Finanzplanungszeitraum Kreditneuaufnahmen von 70.243.900 EUR.**

Im vorliegenden Finanzplan sind investive Sanierungsmaßnahmen und Zuschüsse im Rahmen des Programms STARK III an Schulen und Kindertagesstätten von 2021 bis 2024 in Höhe von 17.406.700 EUR mit 13.577.900 EUR städtischen Eigenmitteln enthalten. Dieser Eigenanteil wird über Kredite aus dem Förderprogramm STARK III sowie vom Kreditmarkt finanziert.

Grundlage für die Haushaltsplanung bilden die bereits erteilten Bewilligungsbescheide vom Land für die STARK-III-Maßnahmen. Diese liegen jetzt für alle Maßnahmen vor.

Die Neuaufnahme von Krediten im Finanzplanungszeitraum (2020-2024) ist geplant:

- für die Sicherung der Gesamtfinanzierung (einschließlich allgemeine Sanierung) der STARK-III-Maßnahmen (7.309.800 EUR geförderte Kredite, 19.557.500 EUR nicht geförderte Kredite),
- für die Realisierung von weiteren Investitionen, für die derzeit keine geeigneten Eigenmittel zur Verfügung stehen (51.136.800 EUR).

Entwicklung der Verschuldung:

in EUR

Jahr	Kredittilgung	Kredittilgung Kredite Anhalt-Bitterfeld/	Kreditneuaufnahme	Verschuldung / ./Entschuldung in	Entwicklung der Verschuldung
2019					6.941.693
2020	3.441.100	382.100	18.000.000	14.176.800	21.118.439
2021	2.971.900	417.800	22.131.200	18.741.500	39.859.939
2022	3.869.700	52.000	19.398.300	15.476.600	55.336.539
2023	4.414.200	32.100	8.348.800	3.902.500	59.239.039
2024	3.978.200	23.500	2.365.600	- 1.636.100	57.602.939

Die Entwicklung Verschuldung der Stadt ist der Grafik zur Anlage Übersicht über die Verbindlichkeiten zu entnehmen.

Damit plant die Stadt Dessau-Roßlau einen Anstieg der Verschuldung von

- 2019 86,66 EUR/Einwohner auf
- 2024 719,12 EUR/Einwohner (80.103 Einwohner zum 31.12.2019).

Auf den hier ausgewiesenen Anstieg der Verschuldung wirken zwei Faktoren. Die Kreditaufnahme erhöht sich gegenüber dem Zeitraum 2019-2023 um 9.962.100 EUR. Gleichzeitig sinkt die Tilgung 2020-2024 gegenüber dem Vergleichszeitraum des Vorjahres (2019-2023) um 1.877.900 EUR. Außerdem ist der Verschuldungsausgangspunkt um 4.200.400 EUR niedriger.

Die Finanzierung über eine Neukreditaufnahme und der Anstieg der Verschuldung auf 39,9 Mio. EUR im Jahr 2021 wird als vertretbar angesehen, da

1. die angebotenen Kreditbedingungen für die förderfähigen Kredite im STARK-III-Programm sehr attraktiv sind (zinslos für 10 Jahre, Laufzeit 10 oder 20 Jahre)
2. das Zinsniveau am allgemeinen Kreditmarkt extrem günstig ist
3. Der Rahmen für diese Finanzierungsmaßnahmen ist durch die Teilnahme der Stadt am Programm STARK II (Teilentschuldungsprogramm) eng bemessen.

Die Stadt muss hier im Rahmen der Konsolidierungspartnerschaft nachweisen, dass ein kontinuierlicher Schuldenabbau im Kernhaushalt (Investitions- und Kassenkredite) erfolgt. Gleichzeitig müssen sich die Schulden in einem definierten Zielwertkorridor befinden.

Allerdings verbleiben zum 31.12.2019 aus diesem Programm noch nicht getilgte Kredite in Höhe von 4.801,4 TEUR und zum 31.12.2020 2.811,9 TEUR.

Die Finanzierung von Investitionen über Kredite führt langfristig zu erhöhten Abschreibungsbelastungen im Ergebnishaushalt, als bei einer gesicherten Finanzierung ohne Kreditneuaufnahme, da entsprechende Erträge aus der Auflösung von Sonderposten fehlen.

Unter Berücksichtigung dieser Kreditaufnahmen für Investitionen ist die geplante Liquiditätsentwicklung bis 2024 negativ. Dies berücksichtigt aber eine zahlungsseitige vollständige Umsetzung der geplanten Ansätze. Der sich aus dieser Konstellation noch ergebende jährliche Finanzierungsbedarf führt unter Berücksichtigung der aktuellen Liquidität zu einem zusätzlichen Finanzierungsbedarf bis 2024 von 35.660,3 TEUR.

Jahr	Bedarf an Finanzierungsmitteln in EUR
2021	31.420.800
2022	5.510.200
2023	14.859.500
2024	13.554.800

Dabei ist allerdings auch zu berücksichtigen, dass sich die städtische Liquidität in den Jahren 2013 bis 2020 deutlich verbessert hat. Dies ist einerseits an der Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten und andererseits am Bestand an liquiden Mitteln ablesbar.

Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten:

zum 01.01.2013	28.289,7 TEUR
zum 31.12.2013	22.021,6 TEUR
zum 31.12.2014	16.800,0 TEUR
zum 31.12.2015	10.753,5 TEUR
zum 31.12.2016	3.455,2 TEUR
zum 31.12.2017	3.500,0 TEUR
zum 31.12.2018	0,0 TEUR
zum 31.12.2019	0,0 TEUR

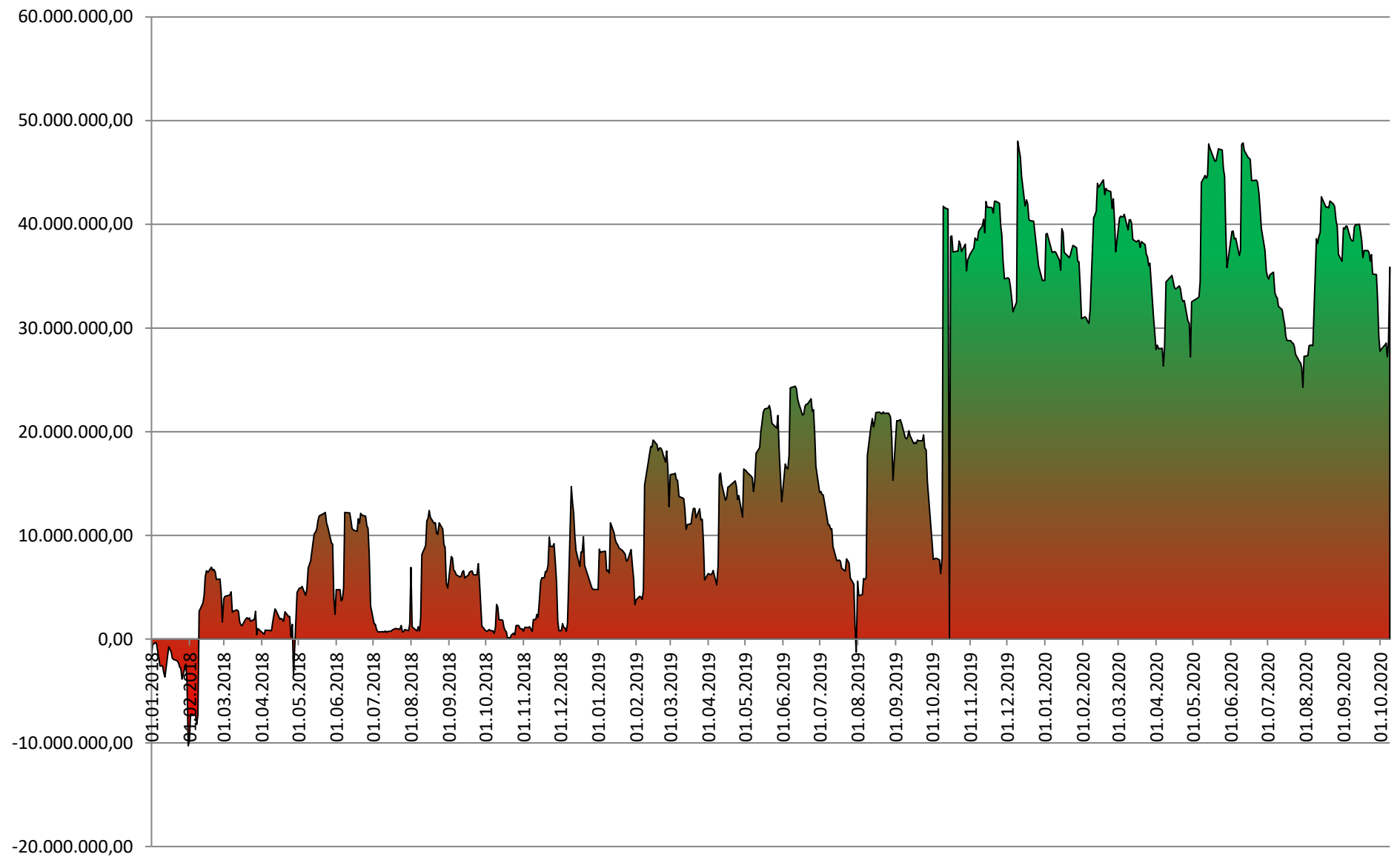
Bestand an liquiden Mitteln:

zum 31.12.2018	4.780 TEUR
zum 31.12.2019	34.589 TEUR

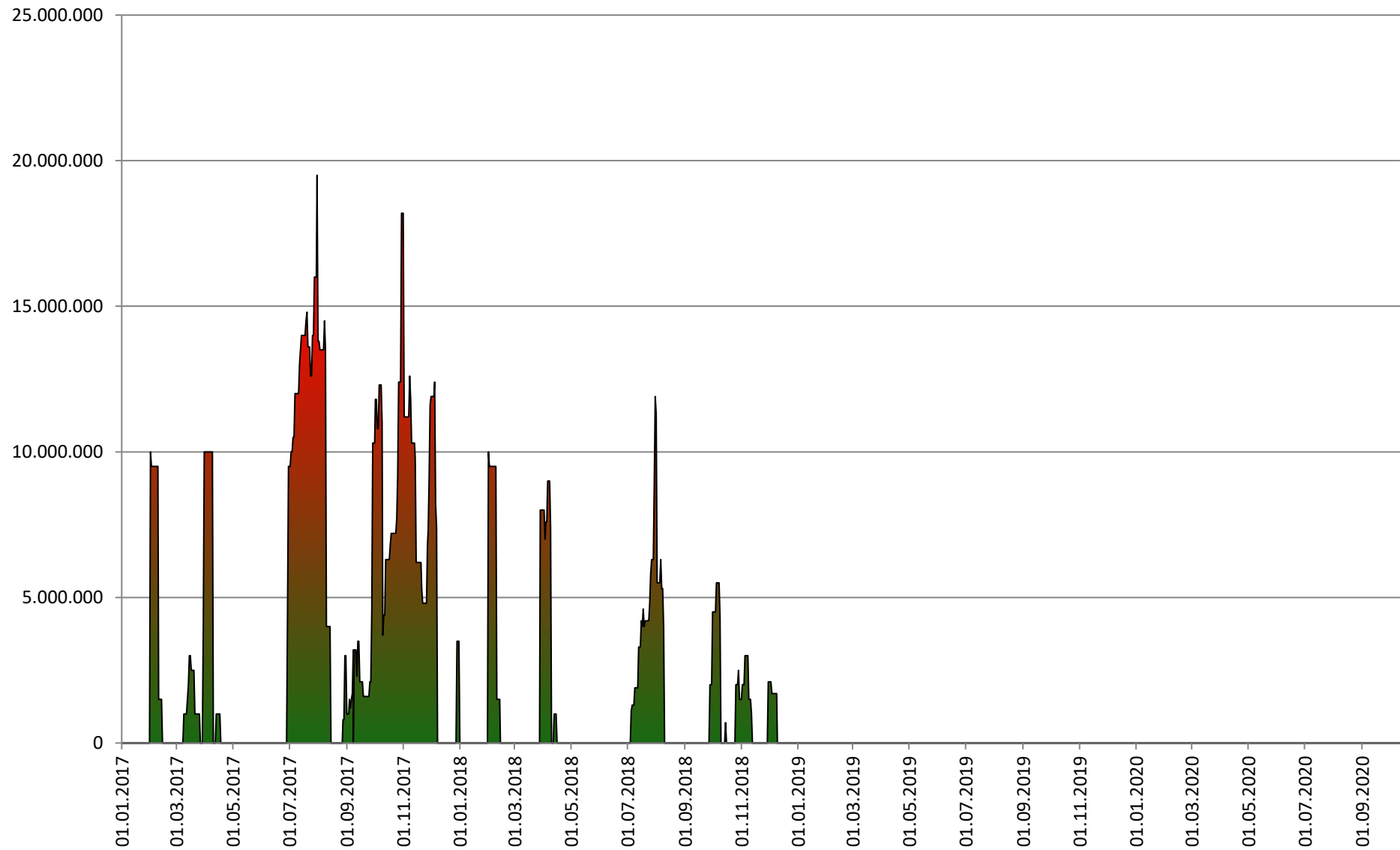
zum 30.09.2020

29.685 TEUR

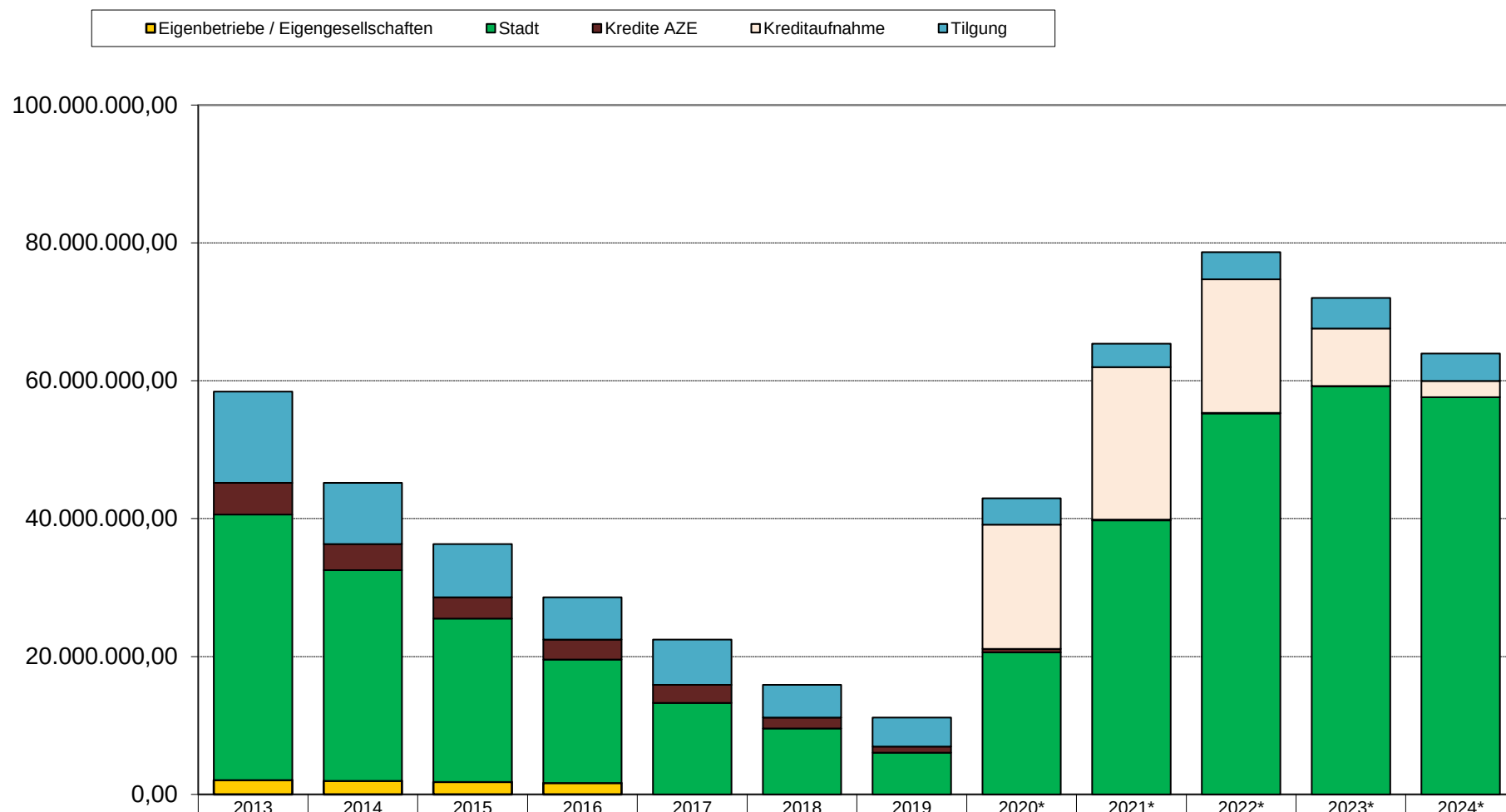
Übersicht Kassenbestände ab 2018 in EUR



Übersicht Kassenkredite ab 2017 in EUR



Schuldenstand der Stadt Dessau-Roßlau 2013 - 2024 in EUR



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020*	2021*	2022*	2023*	2024*
Tilgung	13.227.227,	8.875.018,3	7.729.224,3	6.122.677,5	6.592.654,1	4.735.704,4	4.200.419,6	3.823.127,0	3.389.694,0	3.921.632,0	4.446.298,0	4.001.664,0
Kreditaufnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000.000,	22.131.200,	19.398.300,	8.348.800,0	2.365.600,0
Kredite AZE	4.588.954,8	3.779.885,1	3.090.595,6	2.928.592,6	2.600.892,6	1.572.992,6	907.192,63	525.092,63	107.292,63	55.366,14	23.262,93	0,00
Stadt	38.516.583,	30.593.297,	23.696.025,	17.878.013,	13.276.924,	9.569.119,8	6.034.500,2	20.593.473,	39.752.779,	55.281.373,	59.215.978,	57.603.177,
Eigenbetriebe / Eigengesellschaften	2.091.852,6	1.949.189,9	1.806.527,2	1.663.864,5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Planzahlen

* Planwerte

4. Erläuterungen zu den im Haushaltplan eingerichtete Budgets

4.1. Budgets/Deckungsvermerke

4.1.1. Typ unechte Deckung

Die in der Anlage ausgewiesenen Budgets mit dem Typ unechte Deckung findet ihre Grundlage in den nachfolgenden gesetzlichen Regelungen.

4.1.1.1 Zweckbindung mit unechter Deckungsfähigkeit nach § 17 Abs. 1 KomHVO

Danach sind die Erträge auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen zu beschränken, wenn sich dies aus rechtlicher Verpflichtung ergibt.

Sie können auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt werden,

1. wenn die Beschränkung sich aus der Herkunft oder Natur der Erträge ergibt oder
2. wenn ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert und durch die Zweckbindung die Bewirtschaftung der Mittel erleichtert wird.

Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden, das heißt die unechte Deckungsfähigkeit ist die Folge des Zweckbindungsvermerkes. Diese Mehrausgaben gelten nach § 17 Abs.3 KomHVO nicht als überplanmäßige Aufwendungen.

Diese unechte Deckungsfähigkeit gilt nur in Höhe der Mehrerträge.

Soweit zur Verwendung dieser Erträge zusätzliche städtische Eigenmittel benötigt werden, können diese nur unter der Voraussetzung des § 105 KVG LSA bereitgestellt werden. Die Verwendung der Mehrerträge wäre dann davon abhängig.

Budget 4139

Typ: Zweckbindung mit unechter Deckung

Spenden

28120.4148010 - Spenden

200 EUR

28120.5429100 - Verwendung von Spenden

200 EUR

Summe Erträge

200 EUR

Summe Aufwendungen

200 EUR

Budget: 4100Typ: *unechte Deckung*

European Energy Award

56100.4141007 Zuweisungen vom Land für European Energy Award 5.600

56100.5271802 European Energy Award 7.100

Summe Erträge 5.600**Summe Aufwendungen 7.100****Budget: 4101**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

11110.4148010 Spenden für Aktion "Vielfalt ist bunt" 200

11110.5429100 Aktion "Vielfalt ist bunt" 200

Summe Erträge 200**Summe Aufwendungen 200****Budget: 4102**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

12257.4148010 Spenden 100

12257.5429100 Verwendung von Spenden 100

Summe Erträge 100**Summe Aufwendungen 100****Budget: 4103**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

21100.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 500

21100.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 0

21100.5429100 Verwendung von Spenden 500

Summe Erträge 500**Summe Aufwendungen 500****Budget: 4104**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

21107.4147010 Spenden 100

21107.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 100

21107.5429100 Verwendung von Spenden 200

Summe Erträge 200**Summe Aufwendungen 200****Budget: 4105**Typ: *unechte Deckung*

Projekt "Produktives Lernen" (ZB)

21600.4141000 Zuweisungen vom Land für Projekt Produktives Lernen 5.000

21600.5271800 Sachkosten für Projekt Produktives Lernen 5.000

Summe Erträge 5.000**Summe Aufwendungen 5.000****Budget: 4106**Typ: *unechte Deckung*

Sachkosten für Umschulung (ZB)

23110.4144001 Sachkosten für Umschulung 9.000

23110.5271810 Sachkosten für Umschulung 9.000

Summe Erträge 9.000**Summe Aufwendungen 9.000**

Budget: 4108Typ: *unechte Deckung*

Spenden Treuering (ZB)

25211.4147000 Spenden für Präsentation Treuering 100

25211.5429100 Verwendung von Spenden Treuering 100

Summe Erträge 100**Summe Aufwendungen 100****Budget: 4109**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25211.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 100

25211.5429101 Verwendung von Spenden 100

Summe Erträge 100**Summe Aufwendungen 100****Budget: 4110**Typ: *unechte Deckung*

Publikationen (ZB)

25212.4141000 Zuweisungen vom Land für Publikationen 5.800

25212.5271400 sonstige Sachausgaben Publikationen, Werbung, 12.000

Veröffentlichungen

Summe Erträge 5.800**Summe Aufwendungen 12.000****Budget: 4111**Typ: *unechte Deckung*

SED- Unrechtsbereinigungsges. (ZB)

34410.4481000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land 6.000

34410.5339000 Leistungen nach dem SED-Unrechtsbereinigungsgesetz 6.000

Summe Erträge 6.000**Summe Aufwendungen 6.000****Budget: 4112**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25212.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 0

25212.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 100

25212.5429100 Verwendung von Spenden 100

Summe Erträge 100**Summe Aufwendungen 100****Budget: 4113**Typ: *unechte Deckung*

Sonderausstellung (ZB)

25213.4141000 Zuweisungen vom Land für Sonderausstellung 128.400

25213.4148003 Zuschüsse von Dritten für Sonderausstellung 0

25213.5271300 Sonderausstellungen 256.800

Summe Erträge 128.400**Summe Aufwendungen 256.800****Budget: 4114**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25213.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen 100

25213.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 100

25213.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 100

25213.5429100 Verwendung von Spenden 300

Summe Erträge 300**Summe Aufwendungen 300**

Budget: 4115Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25220.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen,
Sondervermögen 0

25220.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 700

25220.5429100 Verwendung von Spenden 700

Summe Erträge 700**Summe Aufwendungen 700****Budget: 4116**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25221.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen,
Sondervermögen 100

25221.4147000 Spenden von privaten Unternehmen 100

25221.4148000 Spenden von übrigen Bereichen 100

25221.5429100 Verwendung von Spenden 300

Summe Erträge 300**Summe Aufwendungen 300****Budget: 4117**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25220.4147000 Spenden von privaten Unternehmen 0

25310.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen,
Sondervermögen 0

25310.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 0

25310.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 15.000

25310.5429100 Verwendung von Spenden 15.000

Summe Erträge 15.000**Summe Aufwendungen 15.000****Budget: 4119**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

26310.4148010 Spenden 5.000

26310.5429100 Verwendung von Spenden 5.000

Summe Erträge 5.000**Summe Aufwendungen 5.000****Budget: 4120**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

27210.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen,
Sondervermögen 0

27210.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 0

27210.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 4.600

27210.4148020 Spenden 0

27210.5429100 Verwendung von Spenden 4.600

Summe Erträge 4.600**Summe Aufwendungen 4.600****Budget: 4122**Typ: *unechte Deckung*

Veranstaltungen (ZB)

28110.4141000 Zuweisung vom Land für Veranstaltungen 3.700

28110.5271300 Teilnahme an Veranstaltungen 8.300

Summe Erträge 3.700**Summe Aufwendungen 8.300**

Budget: 4123Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

28110.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 1.000

28110.5429100 Verwendung von Spenden 1.000

Summe Erträge 1.000**Summe Aufwendungen 1.000****Budget: 4124**Typ: *unechte Deckung*

Seifenkistenrennen (ZB)

28120.4141000 Zuweisungen vom Land für Seifenkistenrennen 10.000

28120.4146000 Zuschuss von Lotto-Toto für Seifenkistenrennen 0

28120.4148002 Spenden für Seifenkistenrennen 0

28120.4411000 Standgebühren Seifenkistenrennen 200

28120.4461002 Startgebühren Seifenkistenrennen 3.800

28120.5271310 Seifenkistenrennen 15.000

Summe Erträge 14.000**Summe Aufwendungen 15.000****Budget: 4125**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

28120.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 200

28120.5429100 Verwendung von Spenden 200

Summe Erträge 200**Summe Aufwendungen 200****Budget: 4126**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

27110.4148010 Erträge aus Spenden 500

27110.5429100 Verwendung von Spenden 500

Summe Erträge 500**Summe Aufwendungen 500****Budget: 4127**Typ: *unechte Deckung*

Spenden für Heimatpflege (ZB)

28120.4147030 Zuschüsse von privaten Unternehmen für Heimatpflege 1.000

28120.4148010 Spenden für Heimatpflege 200

28120.5429102 Verwendung von Spenden Heimatpflege 1.200

Summe Erträge 1.200**Summe Aufwendungen 1.200****Budget: 4133**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

28133.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 0

28133.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 200

28133.5429100 Verwendung von Spenden 200

Summe Erträge 200**Summe Aufwendungen 200****Budget: 4134**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

31170.4147010 Spenden 1.000

31170.5429100 Verwendung von Spenden 1.000

Summe Erträge 1.000**Summe Aufwendungen 1.000**

Budget: 4135Typ: *unechte Deckung*

Leistungen Bildung und Teilhabe (ZB)

34510.4190000 Leistungsbeteiligung für das Bildungs- und Teilhabepaket 0

34510.4191000 Leistungen des Bundes Bildungs- und Teilhabepaket 0

34510.4480000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund 326.000

34510.5339000 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 280 SGB II 330.000

Summe Erträge 326.000**Summe Aufwendungen 330.000****Budget: 4136**Typ: *unechte Deckung*

Projekt Volkshochschule (ZB)

27110.4140000 Zuweisungen für Mehrgenerationenhaus 55.000

27110.4141000 Zuweisung vom Land für Projekte 89.400

27110.4141005 Zuweisung vom Land (Sachkostenzuschuss) 3.000

27110.4144000 Zuschuss von der Bundesagentur für Arbeit für Projekt 0

Einstiegskurs Asylsuchende

27110.4148000 Zuschüsse für Projekte vom Deutschen Volkshochschulverband 0

27110.5271801 Sachausgaben für Projekte 31.100

Summe Erträge 147.400**Summe Aufwendungen 31.100****Budget: 4137**Typ: *unechte Deckung*

Partnerschaft für Demokratie (ZB)

36310.4140000 Zuweisungen für Programm Partnerschaften für Demokratie 125.000

36310.4141010 Zuweisungen für Programm Partnerschaften für Demokratie 10.000

36310.4148002 Rückzahlung von freien Trägern nach Prüfung der 100

Verwendungsnachweise

36310.5318010 Partnerschaften für Demokratie 139.000

Summe Erträge 135.100**Summe Aufwendungen 139.000****Budget: 4138**Typ: *unechte Deckung*

Lokales Netzwerk Kinderschutz (ZB)

36320.4141000 Zuweisungen vom Land für lokales Netzwerk Kinderschutz 69.900

36320.5271800 Lokales Netzwerk Kinderschutz 69.900

Summe Erträge 69.900**Summe Aufwendungen 69.900****Budget: 4139**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

36310.4148010 Spenden 100

36310.5429100 Verwendung von Spenden 100

Summe Erträge 100**Summe Aufwendungen 100****Budget: 4143**Typ: *unechte Deckung*

Schulsozialarbeit (ZB)

36310.4140050 Bundeszuweisung für Schulsozialarbeit 0

36310.4141002 Zuweisungen vom Land für Schulsozialarbeit 166.000

36310.4191001 Bundeszuweisung für Schulsozialarbeit 0

36310.5271802 Sachkosten für Projekte der Schulsozialarbeit 43.200

Summe Erträge 166.000**Summe Aufwendungen 43.200**

Budget: 4144Typ: *unechte Deckung*

Verfügungsfond Soziale Stadt

51120.4141500 Zuweisung vom Land für Verfügungsfond Soziale Stadt 2.000

51120.5291530 Verfügungsfond Soziale Stadt 3.000

Summe Erträge 2.000**Summe Aufwendungen 3.000****Budget: 4145**Typ: *unechte Deckung*

Fortschreibung INSEK (ZB)

51120.4141010 Zuweisungen vom Land für Fortschreibung INSEK 20.000

51120.5291520 Fortschreibung INSEK 30.000

Summe Erträge 20.000**Summe Aufwendungen 30.000****Budget: 4146**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

36610.4147000 Zuschüsse von privaten Unternehmen 0

36610.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 0

36610.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 100

36610.5429100 Verwendung von Spenden 100

Summe Erträge 100**Summe Aufwendungen 100****Budget: 4148**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

36612.4148010 Spenden 500

36612.5429100 Verwendung von Spenden 500

Summe Erträge 500**Summe Aufwendungen 500****Budget: 4150**Typ: *unechte Deckung*

Spenden Sportförderung (ZB)

42110.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 1.000

42110.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 1.000

42110.5429100 Verwendung von Spenden 2.000

Summe Erträge 2.000**Summe Aufwendungen 2.000****Budget: 4152**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

42411.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 100

42411.4148010 Spenden 2.000

42411.5429100 Verwendung von Spenden 2.100

Summe Erträge 2.100**Summe Aufwendungen 2.100****Budget: 4153**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

42412.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 500

42412.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 500

42412.5429100 Verwendung von Spenden 1.000

Summe Erträge 1.000**Summe Aufwendungen 1.000**

Budget: 4159Typ: *unechte Deckung*

Digitalisierung Georgsbibliothek (ZB)

25221.4141010 Zuweisung vom Land für die Digitalisierung der Georgsbibliothek 96.000

25221.5271310 Digitalisierung Georgsbibliothek 120.000

Summe Erträge 96.000**Summe Aufwendungen 120.000****Budget: 4160**Typ: *unechte Deckung*

Prüfstatik extern (ZB)

52100.4311040 Gebühren Prüfstatik extern 250.000

52100.5291220 Sachverständigenkosten, Statikprüfung 180.000

Summe Erträge 250.000**Summe Aufwendungen 180.000****Budget: 4161**Typ: *unechte Deckung*

Auslagen für mitwirkende Stellen (ZB)

52100.4311100 Gebühren für Auslagen mitwirkender Stellen 6.900

52100.5451000 Auslagen mitwirkender Stellen 6.900

Summe Erträge 6.900**Summe Aufwendungen 6.900****Budget: 4162**Typ: *unechte Deckung*

Zuweisung an Eisenbahngesellschaft (ZB)

54700.4141006 Zuweisungen für die Dessauer Verkehrs-u. Eisenbahngesellschaft 300.000

54700.5315002 Zuschuss an Dessauer Verkehrs- und Eisenbahngesellschaft mbH 300.000

Summe Erträge 300.000**Summe Aufwendungen 300.000****Budget: 4163**Typ: *unechte Deckung*

Aktive Stadt-u. Ortsteilzentren Zerbster Straße (ZB)

51120.4141000 Zuweisungen vom Land für "Aktive Stadt und Ortsteilzentren" 179.600

Verfügungsfonds

51120.4147001 Zuschüsse für Verfügungsfonds Zerbster Straße 269.500

51120.5317020 Zuschüsse an private Unternehmen "Aktive Stadt und Ortsteilzentren" 539.000

Verfügungsfond Zerbster Straße

Summe Erträge 449.100**Summe Aufwendungen 539.000****Budget: 4164**Typ: *unechte Deckung*

ÖPNV Nahverkehrsplan (ZB)

54700.4141000 Zuweisungen nach dem ÖPNV-Gesetz 25.000

54700.5291220 Nahverkehrsplanung 25.000

Summe Erträge 25.000**Summe Aufwendungen 25.000****Budget: 4165**Typ: *unechte Deckung*

Zuweisung für ÖPNV an DVG (ZB)

54700.4141001 Zuweisungen für ÖPNV vom Land an DVG 1.700.000

54700.5315001 Zuschüsse an DVG für ÖPNV 1.700.000

Summe Erträge 1.700.000**Summe Aufwendungen 1.700.000**

Budget: 4166Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

57310.4147000 Zuschuss von IDT-Biologika für Sitzgymnastik Senioren 2.400

57310.5429100 Verwendung von Spenden Sitzgymnastik Senioren 2.400

Summe Erträge 2.400**Summe Aufwendungen 2.400****Budget: 4167**Typ: *unechte Deckung*

Bauhausjubiläum unsichtbare Orte (ZB)

28121.4141020 Zuweisungen vom Land für Bauhausjubiläum Unsichtbare Orte 0

28121.5271330 Bauhausjubiläum Unsichtbare Orte 0

Budget: 4170Typ: *unechte Deckung*

Umweltpreis (ZB)

56100.4147000 Zuschuss für Umweltpreis 0

56100.4148000 Zuschuss von Stiftung für Umweltpreis und Projekte 0

56100.5271820 Umweltpreis 0

Budget: 4171Typ: *unechte Deckung*

Abwasserproben (ZB)

56100.4311010 Verwaltungsgebühren Beprobung Abwasser 2.500

56100.5456000 Kosten für Abwasserproben 2.500

Summe Erträge 2.500**Summe Aufwendungen 2.500****Budget: 4178**Typ: *unechte Deckung*

Notsicherung Wasserturm (ZB)

51120.4141006 Zuweisungen vom Land für Notsicherung neuer Wasserturm und 230.000

Sanierung Hauptsims

51120.5318000 Zuschuss an Wasserturm e.V. für Notsicherung und Sanierung 230.000

Hauptsims

Summe Erträge 230.000**Summe Aufwendungen 230.000****Budget: 4179**Typ: *unechte Deckung*

Rückbau Schochplan 19-26 medientechn. Maßnahmen

51120.4141130 Zuweisung vom Land für Zuschuss an DVV für Rückbau 25.500

Schochplan 19-26, medientechnische Maßnahmen

51120.5315100 Zuschuss an DVV für Rückbau Schochplan19-26, 25.500

medientechnische Maßnahmen

Summe Erträge 25.500**Summe Aufwendungen 25.500****Budget: 4180**Typ: *unechte Deckung*

Aufwertung Prof. Paulick-Ring 19-21

51120.4141150 Zuweisung vom Land für Zuschuss Aufwertung Prof.- Paulick-Ring 227.500

19-21

51120.4145020 Zuweisung vom Land für Zuschuss Aufwertung Prof.- Paulick-Ring 79.600

19-21

51120.5315010 Zuschüsse an DWG für Sanierung Prof. Paulick- Ring 19-21(SUO) 341.400

Summe Erträge 307.100**Summe Aufwendungen 341.400**

Budget: 4181Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

11130.4148010 Spenden 800

11130.5429100 Verwendung von Spenden 800

Summe Erträge 800**Summe Aufwendungen 800****Budget: 4182**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

22100.4147010 Spenden von privaten Unternehmen 0

22100.4148010 Spenden 0

22100.5429100 Verwendung von Spenden 0

Budget: 4183Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

28131.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 500

28131.5429100 Verwendung von Spenden 500

Summe Erträge 500**Summe Aufwendungen 500****Budget: 4184**Typ: *unechte Deckung*

Parkpflegeseminare im Kühnauer Park (ZB)

55110.4148030 Zuschuss als Förderung durch die Stiftung Umwelt, Natur und Klimaschutz Sachsen-Anhalt für Parkseminare Kühnauer Park 10.000

55110.5271830 Kühnauer Park- Parkpflegeseminar 20.000

Summe Erträge 10.000**Summe Aufwendungen 20.000****Budget: 4185**Typ: *unechte Deckung*

Machbarkeitsstudie (ZB)

57110.4141010 Zuweisungen vom Land Machbarkeitsstudie Neuausweisung Gewerbegebiete 0

57110.5291222 Machbarkeitsstudie Neuausweisung Gewerbegebiete 0

Budget: 4186Typ: *unechte Deckung*

Sanierungspreis (ZB)

51110.4148000 Zuschuss für Sanierungspreis 400

51110.5271600 Aufwendungen für Sanierungspreis 400

Summe Erträge 400**Summe Aufwendungen 400****Budget: 4189**Typ: *unechte Deckung*

Suchtberatungsstellen (ZB)

36750.4141000 Zuweisung nach Gesundheitsdienstgesetz für Suchtberatung 135.000

36750.4141005 Zuweisungen vom Land für Suchtberatung 0

36750.5318001 Zuschuss für Suchtberatungsstellen freier Träger 198.400

Summe Erträge 135.000**Summe Aufwendungen 198.400**

Budget: 4190Typ: *unechte Deckung*

Streetzer Brücke (ZB)

54200.4147000 Zuschüsse von DB AG für Streetzer Brücke im Zuge der K 1255 808.600

54200.5221010 Unterhaltung Streetzer Brücke 808.600

Summe Erträge 808.600**Summe Aufwendungen 808.600****Budget: 4192**Typ: *unechte Deckung*

Quartiersmanagement Soziale Stadt

51120.4141102 Zuweisung vom Land für Quartiersmanagement Soziale Stadt 34.000

51120.5271800 Quartiersmanagement Soziale Stadt 51.000

Summe Erträge 34.000**Summe Aufwendungen 51.000****Budget: 4194**Typ: *unechte Deckung*

Tag der Städtebauförderung (ZB)

51120.4141120 Zuweisungen vom Land für Tag der Städtebauförderung 1.000

51120.5271400 Tag der Städtebauförderung 1.500

Summe Erträge 1.000**Summe Aufwendungen 1.500****Budget: 4201**Typ: *unechte Deckung*

Wolfframsdorffstr.17-35

51120.4141103 Zuweisung v.Land f. medientechnische Maßnahmen 22.600

Wolfframsdorffstr. 17-35

51120.5315074 Zuschuss an DVV für medientechn. Maßnahmen Wolfframsdorffstr. 22.700

17-35

Summe Erträge 22.600**Summe Aufwendungen 22.700****Budget: 4203**Typ: *unechte Deckung*

Friedhofstr. 22, 24-30 (ZB)

51120.4141094 Zuweisung vom Land für Rückbau Friedhofstr. 22,24-30 0

51120.5315094 Zuschuss an DWG für Rückbau Friedhofstr. 22, 24-30 0

Budget: 4204Typ: *unechte Deckung*

Bauhofstr. 16, 18-36 (ZB)

51120.4141095 Zuweisung vom Land für Rückbau Bauhofstr. 16, 18-36 0

51120.4141099 Zuweisung vom Land für Rückbau Bauhofstr. 16 - 36 48.600

medientechnische Maßnahmen

51120.5315095 Zuschuss an DWG für Rückbau Bauhofstr. 16, 18-36 0

51120.5315099 Zuschuss an DVV für Rückbau Bauhofstr. 16 - 36, 48.700

medientechnische Maßnahmen

Summe Erträge 48.600**Summe Aufwendungen 48.700****Budget: 4205**Typ: *unechte Deckung*

Heidestr. 43, 45-59 (ZB)

51120.4141096 Zuweisung vom Land für Rückbau Heidestr. 43, 45-59 81.600

51120.5315096 Zuschuss an DWG für Rückbau Heidestr. 43, 45-59 81.700

Summe Erträge 81.600**Summe Aufwendungen 81.700**

Budget: 4207Typ: *unechte Deckung*

Ellerbreite 1 (ZB)

51120.4141097 Zuweisung vom Land für Rückbau Ellerbreite 1 22.900

51120.5315097 Zuschuss an DWG für Rückbau Ellerbreite 1 22.900

Summe Erträge 22.900**Summe Aufwendungen 22.900****Budget: 4208**Typ: *unechte Deckung*

Schochplan 19, 20-26 (ZB)

51120.4141098 Zuweisung vom Land für Rückbau Schochplan 19, 20-26 114.600

51120.5315098 Zuschuss an DWG für Rückbau Schochplan 19, 20-26 114.700

Summe Erträge 114.600**Summe Aufwendungen 114.700****Budget: 4209**Typ: *unechte Deckung*

Aufwertung F.-v.-Schill-Str. 19-20

51120.4141101 Zuweisung vom Land für Aufwertung F.-v.- Schill-Str. 19,20 0

51120.4145013 Zuschuss von DWG für Aufwertung F.-v.-Schill-Str. 19, 20 0

51120.5315101 Zuschuss an DWG für Aufwertung F.-v.-Schill-Str. 19, 20 0

Budget: 4211Typ: *unechte Deckung*

Schochplan 36-39 (ZB)

51120.4141085 Zuweisung vom Land für Rückbau Schochplan 36-39 0

51120.5315085 Zuschuss an DWG für Rückbau Schochplan 36-39 0

Budget: 4212Typ: *unechte Deckung*

Schochplan 31-35 (ZB)

51120.4141086 Zuweisung vom Land für Rückbau Schochplan 31-35 0

51120.5315086 Zuschuss an DWG für Rückbau Schochplan 31-35 0

Budget: 4216Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

12611.4147010 Spenden 0

12611.5429100 Verwendung von Spenden 0

Budget: 4219Typ: *unechte Deckung*

Thomas-Müntzer-Straße 51-75 (ZB)

51120.4141050 Zuweisungen vom Land für Rückbau Thomas-Müntzer-Str. 51 - 75 0

51120.5317010 Zuschuss an Wohnungsgenossenschaft eG für Rückbau Thomas-Müntzer-Str 51 - 75 0

Budget: 4221Typ: *unechte Deckung*

Klughardtstraße 10-16 (ZB)

51120.4141053 Zuweisungen vom Land für Rückbau Klughardtstr. 10 - 16 0

51120.5317013 Zuschuss an Wohnungsgenossenschaft für Rückbau Klughardtstr. 10 - 16 0

Budget: 4222Typ: *unechte Deckung*

Ruhrstr. 41-47/ Windmühlenstr. 73,75 (ZB)

51120.4141087 Zuweisung vom Land für Rückbau Ruhrstr. 41-47/ Windmühlenstr. 73,75 0

51120.5315083 Zuschuss an DWG für Rückbau Ruhrstr. 41 - 47, Windmühlenstr. 73, 75 0

Budget: 4223Typ: *unechte Deckung*

Eyserbeckstraße 1-9 (ZB)

51120.4141056 Zuweisungen vom Land für Rückbau Eyserbeckstr. 1 - 9 0

51120.5317016 Zuschuss an Wohnungsgenossenschaft für Rückbau Eyserbeckstr. 1-9 0

Budget: 4231Typ: *unechte Deckung*

Ellerbreite 59-63 (ZB)

51120.4141065 Zuweisungen vom Land für Rückbau Ellerbreite 59 - 63 0

51120.5315065 Zuschuss an DWG für Rückbau Ellerbreite 59 - 63 0

Budget: 4233Typ: *unechte Deckung*

Schützenstr. 2,4-20 (ZB)

51120.4141088 Zuweisung vom Land für Rückbau Schützenstr. 2, 4-20 0

51120.5315084 Zuschuss an DWG für Rückbau Schützenstr. 2, 4 - 20 0

Budget: 4235Typ: *unechte Deckung*

Pestalozzistr. 2-5 (ZB)

51120.4141089 Zuweisung vom Land für Pestalozzistr. 2-5 0

51120.5315089 Zuschuss an DWG für Rückbau Pestalozzistr. 2-5 0

Budget: 4239Typ: *unechte Deckung*

Pestalozzistr. 16-19 (ZB)

51120.4141090 Zuweisung vom Land für Pestalozzistr. 16-19 0

51120.5315090 Zuschuss an DWG für Rückbau Pestalozzistr. 16-19 0

Budget: 4240Typ: *unechte Deckung*

Dach "Alte Staatsbank Dessau" (ZB)

51120.4141078 Zuweisung vom Land für Sicherung und Sanierung Dach "Alte Staatsbank Dessau" 0

51120.5318030 Zuschuss an Private für die Sicherung und Sanierung Dach "Alte Staatsbank Dessau" 0

Budget: 4241Typ: *unechte Deckung*

Hinsdorfer Str. 7 (ZB)

51120.4141091 Zuweisung vom Land für Hinsdorfer Str 7 0

51120.5315091 Zuschuss an DWG für Rückbau Hinsdorfer Str. 7 0

Budget: 4244Typ: *unechte Deckung*

Architekturpreis (ZB)

51110.4145010 Zuschuss von Sparkasse Dessau für Architekturpreis 0

51110.5271500 Architekturpreis 0

Budget: 4246Typ: *unechte Deckung*

Bundesprogramm "hochdrei- Stadtbibliotheken verändern (ZB)

27210.4140200 Zuweisung von Kulturstiftung des Bundes für Programm "hochdrei - Stadtbibliotheken verändern" 45.000

27210.5271810 Projekt "hochdrei - Stadtbibliotheken verändern" 50.000

Summe Erträge 45.000**Summe Aufwendungen 50.000****Budget: 4248**Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

36301.4486000 Erstattung aus ÖSA-Gewinnbeteiligung 2.000

36301.5271300 Woche der Familie 5.000

Summe Erträge 2.000**Summe Aufwendungen 5.000****Budget: 4249**Typ: *unechte Deckung*

Digitalisierung Georgsbibliothek (ZB)

27210.4141011 Zuweisung vom Land für Digitalisierung Georgsbibliothek 0

27210.5271011 Digitalisierung Georgsbibliothek 0

Budget: 4250Typ: *unechte Deckung*Zuschuss an Wohnungsverein für Ordnungsmaßnahme Ballenstedter Str. 35 (ZB)
6

51120.4141082 Zuweisung vom Land für Ordnungsmaßnahme Ballenstedter Str. 35 0

51120.4147004 Zuschuss von Wohnungsverein eG für Ordnungsmaßnahme 0

Ballenstedter Straße 35

51120.5317022 Zuschuss an Wohnungsverein eG für Ordnungsmaßnahme 0

Ballenstedter Straße 35

Budget: 4251Typ: *unechte Deckung*

Aufwertung Friedhofstr. 22-30

51120.4141020 Zuweisungen vom Land für Aufwertung Friedhofstr. 22-30 133.200

51120.4145000 Zuschuss von DWG für Aufwertung Friedhofstraße 22-30 46.600

51120.5315000 Zuschüsse an DWG für Aufwertung Friedhofstr. 22-30 200.000

Summe Erträge 179.800**Summe Aufwendungen 200.000****Budget: 4252**Typ: *unechte Deckung*

Erschließung Flössergasse

51120.4141104 Zuweisung vom Land für medientechn. Erschließung Flössergasse 4.200
44/4651120.5315075 Zuschuss an DVV zur medientechn. Erschließung Flössergasse 4.300
44/46**Summe Erträge 4.200****Summe Aufwendungen 4.300**

Budget: 4264Typ: *unechte Deckung*

Stadteingang Ost

55110.4141020 Zuweisung vom Land für Konzept Stadteingang Ost, 0

Förderprogramm "Aktive Stadt- und Ortsteilzentren

55110.5291520 Konzept Stadteingang Ost 0

Budget: 4266Typ: *unechte Deckung*

Schulfahrten (Bildung und Teilhabe)

34510.4481000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land Vergünstigung bei 500

Schulfahrten

34510.5339001 Soziale Leistungen (Schulfahrten) 500

Summe Erträge 500**Summe Aufwendungen 500****Budget: 4267**Typ: *unechte Deckung*

Netzwerk Schulerfolg sichern

36310.4141030 Zuweisung vom Land für Netzwerkstelle "Schulerfolg sichern" 132.100

36310.4148020 Zuweisung von der Netzwerkstelle "St. Johannis GmbH" für Plus- 0

Projekte "Schulerfolg sichern"

36310.5271810 Förderprogramm "Schulerfolg sichern" 39.700

Summe Erträge 132.100**Summe Aufwendungen 39.700****Budget: 4268**Typ: *unechte Deckung*

Internetportal Integration

11111.4141010 Zuweisungen vom Land für Projekte Integrationsarbeit (Gestaltung 10.000

Internetportal)

11111.5271610 Öffentlichkeitsarbeit, Präsentationen Integrationskoordinator 2.500

Summe Erträge 10.000**Summe Aufwendungen 2.500****Budget: 4272**Typ: *unechte Deckung*

Gartenreichtag (ZB)

28120.4146010 Zuschuss von Lotto-Toto für Gartenreichtag 5.000

28120.5271340 Gartenreichtag 6.000

Summe Erträge 5.000**Summe Aufwendungen 6.000****Budget: 4273**Typ: *unechte Deckung*

Zukunftskonferenz

11110.4141020 Zuweisungen vom Land für Zukunftskonferenz 50.400

11110.5271320 Zukunftskonferenz 102.100

Summe Erträge 50.400**Summe Aufwendungen 102.100****Budget: 4275**Typ: *unechte Deckung*

Katalog zur Neueröffnung Georgium

25213.4148020 Zuschuss von Kunststiftung für Katalog zur Neueröffnung der 0

Ausstellung im Schloss Georgium

25213.5271402 Katalog zur Neueröffnung der Ausstellung im Schloss Georgium 0

Budget: 4276Typ: *unechte Deckung*

Personalgestellung Stadtmarketinggesellschaft

57330.4485000 Erstattung der Aufwendungen für Personalgestellung 345.900

57330.5315010 Zuschuss für Personalkosten aus Personalgestellung 345.900

Summe Erträge 345.900**Summe Aufwendungen 345.900****Budget: 4277**Typ: *unechte Deckung*

Messeteilnahme (ZB)

57110.4147004 Anteilige Kostenbeteiligung an Messen von privaten Unternehmen 0

57110.5271420 Messeteilnahmen 34.700

Summe Aufwendungen 34.700**Budget: 4278**Typ: *unechte Deckung*

Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben

57110.4141060 Zuweisung vom Land für Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben 75.000

57110.4147060 Zuschüsse von privaten Eigentümern zum 12.500

Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben

57110.5291227 Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben 100.000

Summe Erträge 87.500**Summe Aufwendungen 100.000****Budget: 4279**Typ: *unechte Deckung*

Umweltbildung (ZB)

56100.4141010 Zuweisungen vom Land für Umweltbildung 0

56100.5271810 Umweltbildung 2.000

Summe Aufwendungen 2.000**Budget: 4280**Typ: *unechte Deckung*

Ausstellungen Stadtarchiv

25220.4141020 Zuweisungen vom Land für Ausstellungen 17.500

25220.4147020 Zuschüsse für Ausstellungen von privaten Unternehmen 10.000

25220.5271310 Veranstaltungen, Vorträge, Ausstellungen 40.000

Summe Erträge 27.500**Summe Aufwendungen 40.000**

4.1.1.1 unechte Deckungsfähigkeit (positiv und negativ) nach § 17 Abs. 2 KomHVO

Gemäß § 17 Abs. 2 KomHVO kann im Haushaltsplan bestimmt werden, dass

- bestimmte nicht zweckgebundene Mehrerträge für bestimmte Mehraufwendungen zweckgebunden verwendet werden (**positive unechte Deckungsfähigkeit**) oder
- bestimmte nicht zweckgebundene Mindererträge zur Minderung bestimmter Ansätze von Aufwendungen führen (**negative unechte Deckungsfähigkeit**).

Ausgenommen hiervon sind Mehrerträge aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen.

Die Mehraufwendungen bei einem Produktkonto mit einer positiven unechten Deckungsfähigkeit gelten nach § 17 Abs. 3 KomHVO nicht als überplanmäßige Aufwendungen.

Beispiele:

Budget 4402	
Typ: unechte Deckung	
Bestseller	
27210.4321010 - Ausleihgebühr für Bestseller	1.900 EUR
27210.5271030 - Erwerb von Bestsellern	1.900 EUR
Summe Erträge	1.900 EUR
Summe Aufwendungen	1.900 EUR

Die nachfolgend aufgelisteten unechten Budgets beinhalten **alle** eine unechte positive und negative Deckungsfähigkeit.

Budget: 4400Typ: *unechte Deckung*

Kapitalertragsteuer

53110.4651000 Erträge von Gewinnanteilen KOWISA 125.000

53110.5441300 Kapitalertragssteuer 19.800

Summe Erträge 125.000**Summe Aufwendungen 19.800****Budget: 4401**Typ: *unechte Deckung*

Kapitalertragsteuer

53410.4651000 Dividende von Stadtwerke Roßlau 181.400

53410.5441300 Kapitalertragssteuer 28.700

Summe Erträge 181.400**Summe Aufwendungen 28.700****Budget: 4402**Typ: *unechte Deckung*

Bestseller

27210.4321010 Ausleihgebühr für Bestseller 1.900

27210.5271030 Erwerb von Bestsellern 1.900

Summe Erträge 1.900**Summe Aufwendungen 1.900****Budget: 4403**Typ: *unechte Deckung*

Kapitalertragssteuer

53510.4651000 Erträge von Gewinnanteilen 1.425.000

53510.5441400 Kapitalertragssteuer 0

Summe Erträge 1.425.000**Budget: 4404**Typ: *unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung Impfungen (VD 53)

12611.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen für Impfung 2.000

Amt 53

41401.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen zu 12611.5811000 2.000

Summe Erträge 2.000**Summe Aufwendungen 2.000****Budget: 4405**Typ: *unechte Deckung*

Kapitalertragssteuer

42422.4651000 Erträge von Gewinnanteilen SALEG und enviaM 226.800

42422.5441400 Körperschaftssteuer, Kapitalertragssteuer, Soli-Zuschlag 65.900

Summe Erträge 226.800**Summe Aufwendungen 65.900****Budget: 4406**Typ: *unechte Deckung*

Freiplätze Kindereinrichtungen

31210.5811000 Aufwendungen für Freiplätze in der Kinderbetreuung 861.400

36510.4811000 Erträge aus Leistungen der Grundsicherung für Freiplätze 385.000

36511.4811000 Erträge aus Leistungen der Grundsicherung für Freiplätze 459.200

36512.4811000 Erträge aus Leistungen der Grundsicherung für Freiplätze 17.200

Summe Erträge 861.400**Summe Aufwendungen 861.400**

Budget: 4407Typ: *unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung Entleerung Parkscheinautomat (VD 37)

12610.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen f. Parkscheinautomaten 600

54600.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Entleerung 600

Parkscheinautomaten

Summe Erträge 600**Summe Aufwendungen 600****Budget: 4408**Typ: *unechte Deckung*

Veranstaltungen

31170.4461001 Eintrittsgelder zu Veranstaltungen 2.100

31170.5271300 Veranstaltungen 2.100

Summe Erträge 2.100**Summe Aufwendungen 2.100****Budget: 4411**Typ: *unechte Deckung*

Gewerbsteuerumlage/ Erstattungszinsen GwSt

61110.4013000 Gewerbesteuer 23.676.000

61110.4691000 Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer 50.000

61110.5341000 Gewerbsteuerumlage 2.012.000

61110.5592000 Erstattungszinsen Gewerbesteuer 100.000

Summe Erträge 23.726.000**Summe Aufwendungen 2.112.000****Budget: 4412**Typ: *unechte Deckung*

Reinigung Saal

57310.4488000 Erträge aus Reinigungspauschale Saalvermietung 1.300

57310.5241021 Reinigung nach Saalvermietung 1.000

Summe Erträge 1.300**Summe Aufwendungen 1.000**

4.1.1.3 unechte und echte Deckungsfähigkeit

Im Haushaltsplan wird bestimmt, dass Mehrerträge/Mehreinzahlungen/investiv für bestimmte Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen/ investiv verwendet werden dürfen und dass die Aufwendungen untereinander im Budget für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden.

Beispiel:

<u>Budget: 4304</u>	
Typ: <i>echte und unechte Deckung</i>	
Gruppenprophylaxe Jugendzahnpflege	
41401.4144001 Zuweisungen vom AOK Landesverband für Jugendzahnpflege	23.400 EUR
41401.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Jugendzahnpflege	1.600 EUR
41401.5261001 Dienst- und Schutzkleidung Jugendzahnpflege und Gruppenprophylaxe	100 EUR
41401.5261011 Aus- und Fortbildung Jugendzahnpflege	200 EUR
41401.5271401 Aufklärungsmaterial für Jugendzahnpflege	4.000 EUR
41401.5281001 sonstige Verbrauchsmittel Jugendzahnpflege	23.300
41401.5411101 Dienstreisekosten Jugendzahnpflege	1.100 EUR
41401.5431001 Bürobedarf Jugendzahnpflege	400 EUR
Summe Erträge	23.400 EUR
Summe Aufwendungen	30.700 EUR

Budget: 4301Typ: *echte und unechte Deckung*

Schülerbeförderung

24110.4141000 Zuweisung vom Land für Schülerbeförderung	440.200
24110.5315000 Zuschuss an DVG für Schülerbeförderung	440.200
24110.5317000 Zuschuss an private Unternehmen für Schülerbeförderung	0
Summe Erträge	440.200
Summe Aufwendungen	440.200

Budget: 4303Typ: *echte und unechte Deckung*

Kinderbetreuung

36510.4141000 Zuweisungen vom Land nach §12(2) KiFöG Betreuungspauschale	7.847.100
36510.4141001 Erstattung vom Land Ausgleich Geschwisterermäßigung §13 (5) KiFöG	1.209.500
36510.4141005 Zuweisungen vom Land für Mindestpersonalaufwand auf Grund des Ganztagsanspruchs Kinderbetreuung	0
36510.4141010 Zuweisungen nach § 13(6) KiFöG aufgrund des Wegfalls des Betreuungsgeldes	0
36510.4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden / GV für Kita- und Hortbetreuung u. DeKiTa	50.000
36510.5315000 Städtischer Anteil nach §12b KiFöG (Defizitausgleich)	8.184.900
36510.5315001 Zuweisung für Kinderbetreuung Betreuungspauschale des Landes	7.847.100
36510.5315004 Anteil örtlicher Träger der Jugendhilfe an der Kinderbetreuung gemäß §12a KiFöG	2.532.300
36510.5315005 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß § 90 SGB VIII	465.600
36510.5315006 Zuschüsse auf Grund fehlender Kostenbeiträge aus d. Geschwisterermäßigung	1.209.500
36510.5315100 Zuschuss für projektgebundene Maßnahmen zur gesunden Ernährung	339.700
36510.5452000 Erstattung an andere Gemeinden für Kinderbetreuung	0
36511.4141000 Zuweisungen nach §12(2) KiFöG Betreuungspauschale	5.205.500
36511.4141001 Erstattung vom Land gemäß § 13 (5) KiFöG Anteil Geschwisterermäßigung	935.000
36511.4141030 Zuweisung vom Land zur Milderung der sich aus § 90 Abs. 4 SGB VIII ergebenden Belastungen (§ 13a KiFöG)	50.800
36511.4321000 Kostenbeiträge für Kinderbetreuung außerhalb des Stadtgebietes	100
36511.4482000 Erstattung von Gemeinden für die Kinderbetreuung in der Stadt Dessau-Roßlau	100.000
36511.5315000 Zuweisung an Klinikum für Kinderbetreuung Betreuungspauschale des Landes §12 (2) KiFöG	556.500
36511.5315009 Übernahme der Kostenbeiträge aus der Geschwisterermäßigung	80.000
36511.5315010 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß §90 SGB VIII	10.000
36511.5315020 Zuschuss für projektbezogene Maßnahmen zur gesunden Ernährung an Klinikum für Kita Mäuseland	27.800
36511.5318000 Städtischer Anteil nach § 12b KiFöG (Defizitausgleich)	3.347.300
36511.5318001 Erstattung der Entgelte Übernahme d. Kinderbetreuung anderer Gemeinden	100.000
36511.5318002 Zuweisung an freie Träger für Personalaufwendungen auf Grund der Ganztagsbetreuung § 12(3) KiFöG	0
36511.5318003 Zuweisung an freie Träger für Kinderbetreuung Betreuungspauschale des Landes § 12(2) KiFöG	4.649.000
36511.5318004 Anteil örtlicher Träger der Jugendhilfe an der Kinderbetreuung gemäß § 12a KiFöG	1.538.500
36511.5318009 Zuschüsse an freie Träger aus der Übernahme der Aufwendungen auf Grund d. Geschwisterermäßigung	855.000
36511.5318011 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß § 90 SGB VIII	500.000
36511.5318014 Zuschuss für gesunde Ernährung an freie Träger	194.900

36511.5452000 Erstattungen an Gemeinden für Kinderbetreuung in anderen Gemeinden	108.200
36512.4141000 Zuweisungen nach KiFöG Betreuungspauschale gemäß §12(2) KiFöG	162.300
36512.4141002 Erstattung vom Land gemäß § 13 (5) KiFöG Ausgleich f. Geschwisterermäßigung	25.000
36512.4141010 Zuweisungen nach § 13(6) KiFöG aufgrund des Wegfalls des Betreuungsgeldes	0
36512.4141030 Zuweisung vom Land zur Milderung der sich aus § 90 Abs. 4 SGB VIII ergebenden Belastungen (§ 13a KiFöG)	800
36512.4321000 Kostenbeiträge	80.000
36512.5271400 Aquirierung von Tagespflegepersonen	1.900
36512.5318000 Zuschüsse für Leistungen der Kindertagespflege Betreuungspauschale	392.000
36512.5318002 Zuschüsse aus Aufwendungen auf Grund d. Geschwisterermäßigung	25.000
36512.5318003 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß § 90 SGB VIII	18.000
36512.5318004 Zuschuss für projektgebundene Maßnahmen zur gesunden Ernährung	6.400
Summe Erträge	15.666.100
Summe Aufwendungen	32.989.600

Budget: 4304

Typ: *echte und unechte Deckung*

Gruppenprophylaxe Jugendzahnpflege

41401.4144001 Zuweisungen vom AOK Landesverband für Jugendzahnpflege	23.400
41401.5241310 sonstige Verbrauchsmittel Jugendzahnpflege	0
41401.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Jugendzahnpflege	1.600
41401.5261001 Dienst- und Schutzkleidung Jugendzahnpflege und Gruppenprophylaxe	100
41401.5261011 Aus- und Fortbildung Jugendzahnpflege	200
41401.5271401 Aufklärungsmaterial für Jugendzahnpflege	4.000
41401.5271991 Aufklärungsmaterial für Jugendzahnpflege	0
41401.5281001 Sonstige Verbrauchsmittel Jugendzahnpflege	23.300
41401.5411101 Dienstreisekosten Jugendzahnpflege	1.100
41401.5431001 Bürobedarf Jugendzahnpflege	400

Summe Erträge **23.400**

Summe Aufwendungen **30.700**

Budget: 4305

Typ: *echte und unechte Deckung*

Zuweisung Fachkräfte u. Projekte der Jugendarbeit

28134.5318010 Personalkosten und Sachkostenzuschuss für Jugendarbeit	0
36612.4141000 Zuweisungen vom Land für Fachkräfte und Projekte der Jugendarbeit	250.500
36612.5315000 Zuschuss an DeKiTa für Jugendfreizeiteinrichtung Roßlau	116.200
36612.5318021 Zuschuss an St. Johannis GmbH für Jugendclub Mildensee	105.000
36612.5318022 Zuschuss an St. Johannis GmbH für Jugendclub Nordclub	142.000
36612.5318023 Zuschuss an freie Träger für bedarfsorientierte Angebote und Maßnahmen der Jugendarbeit	32.700
36612.5318024 Zuschuss an St. Johannis GmbH Jugendclub Thomas Müntzer	53.100
36612.5318031 Zuschuss für Jugendbildung	0
36612.5318033 Zuschuss an K.I.E.Z. e.V. für Jugendarbeit	0
36612.5318034 Zuschuss an Urbanistisches Bildungswerk für Jugendarbeit "Baustein"	161.600
36612.5318035 Zuschuss an Urbanistisches Bildungswerk für "Spielmobil"	75.000
36612.5318040 Zuschuss an Johanniter Unfallhilfe e.V. für Projekt "Kleine Arche"	114.500
36612.5318041 Zuschuss an punkte e.V. für Projekt "dessopolis"	0
36612.5318042 Zuschuss an K.I.E.Z. e.V. für Projekt "Zirkus Raxli Faxli"	66.000
36612.5318043 Zuschuss an Verein "Helfende Hände"	79.600

36612.5318045 Zuschuss an Stiftung Evangelische Jugendhilfe St. Johannis für Projekt Jugendmigrationsdienst	3.900
36612.5318052 Mietzuschüsse an Urbanistisches Bildungswerk e.V.	23.800
36612.5318053 Mietzuschüsse an St. Johannis GmbH	19.500
Summe Erträge	250.500
Summe Aufwendungen	992.900

Budget: 4306

Typ: *echte und unechte Deckung*

Wildnis wagen

55110.4140010 Zuweisungen vom Bund für Projekt "Wildnis wagen"	39.500
55110.5221002 Unterhaltungsmaßnahmen Projekt "Wildnis wagen"	0
55110.5271800 Sachkosten für Projekt "Wildnis wagen"	1.400
55110.5271801 Öffentlichkeitsarbeit für Projekt "Wildnis wagen"	13.400
55110.5271802 Projektsteuerung "Wildnis wagen"	18.700
55110.5411101 Dienstreisekosten Projekt "Wildnis wagen"	800
Summe Erträge	39.500
Summe Aufwendungen	34.300

Budget: 4307

Typ: *echte und unechte Deckung*

Hilfen für Existenzgründer

57110.4141000 Zuweisungen vom Land für Projekt Hilfen zur Existenzgründung (Qualifizierungsträger)	0
57110.4141001 Zuweisungen vom Land für Hilfen zur Existenzgründung	137.700
57110.5271805 Öffentlichkeitsarbeit Existenzgründerbegleitung	500
57110.5317000 Zuschüsse an Qualifizierungsträger (Hilfen zur Existenzgründung)	33.600
57110.5318020 Zuschüsse an Existenzgründer	37.500
Summe Erträge	137.700
Summe Aufwendungen	71.600

Budget: 4308

Typ: *echte und unechte Deckung*

Zuweisung Erziehungsberatungsstellen

36750.4141010 Zuweisungen für Erziehungsberatungsstellen	35.000
36750.5318002 Erziehungsberatungsstelle Diakonisches Werk e.V.	154.200
36750.5318003 Erziehungs- und Schwangerschaftsberatung des Paritätischen Sozialwerkes	225.000
Summe Erträge	35.000
Summe Aufwendungen	379.200

Budget: 4309

Typ: *echte und unechte Deckung*

Werteänderung aus Abschreibungen

11110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
11110.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	300
11110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	35.400
11110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11110.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11110.5911001 Außerordentliche Aufwendungen	0
11111.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11111.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11111.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	400
11111.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11111.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11111.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11112.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.500
11112.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.500

11112.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11112.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.100
11112.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.800
11112.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	10.500
11112.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11112.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11117.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11117.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11117.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300
11117.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11117.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11117.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11123.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
11123.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11123.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11123.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300
11123.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	200
11123.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11123.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11124.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
11124.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11124.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11124.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300
11124.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11124.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11124.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11125.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
11125.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11125.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11125.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.000
11125.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11125.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11125.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11126.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11126.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11126.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	800
11126.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11126.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11126.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11128.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11128.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.600
11128.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
11128.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11128.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11128.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11130.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	150.000
11130.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11130.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.500
11130.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	77.500
11130.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	310.000
11130.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11130.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11137.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0

11137.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11137.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	29.000
11137.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	4.000
11137.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11137.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11140.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	400
11140.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11140.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	12.300
11140.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	6.200
11140.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
11140.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11140.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11146.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300
11146.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11146.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11146.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.100
11146.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
11146.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11146.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11160.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
11160.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11160.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	7.500
11160.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	233.100
11160.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	4.600
11160.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11160.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11170.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	400
11170.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	100
11170.5471000 Abschreibungen Verkauf bewegliches Anlagevermögen	0
11170.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11170.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.700
11170.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.800
11170.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	3.300
11170.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11170.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11171.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.700
11171.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	100
11171.5471000 Abschreibungen Grundstücksverkauf	0
11171.5471500 Wertminderungen durch ordentliche Buchverluste	302.700
11171.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11171.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11171.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	500
11171.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	46.900
11171.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11171.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11172.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11172.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11172.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.400
11172.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
11172.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11172.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11173.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.500
11173.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0
11173.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.500
11173.5471500 Wertminderungen durch ordentliche Buchverluste	0

11173.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11173.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11173.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
11173.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	17.900
11173.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11173.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11175.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.800
11175.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11175.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11175.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
11175.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	15.300
11175.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11175.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11176.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
11176.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
11176.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
11176.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11176.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
11176.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	300
11176.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11176.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11177.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11177.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
11177.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	8.600
11179.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	22.600
11179.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0
11179.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.900
11179.5471500 Wertminderungen durch ordentliche Buchverluste	0
11179.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.200
11179.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	400
11179.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	62.200
12100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
12100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.000
12100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.300
12100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
12201.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	900
12201.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.600
12201.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
12202.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
12202.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	13.700
12202.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
12240.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.900
12240.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12240.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.100
12240.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	33.000
12250.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300
12250.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
12250.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	800
12250.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
12257.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
12257.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
12257.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
12260.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	46.200
12260.5471500 Wertminderungen durch ordentliche Buchverluste	0
12260.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	12.900
12260.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	10.600
12260.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	38.600
12271.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
12271.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100

12271.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.400
12271.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
12275.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12275.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	5.200
12275.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
12280.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	200
12610.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	106.800
12610.5471500 Wertminderungen durch ordentliche Buchverluste	0
12610.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.500
12610.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	174.100
12610.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	155.000
12611.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	53.100
12611.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	16.700
12611.5471500 Wertminderungen durch ordentliche Buchverluste	0
12611.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
12611.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	211.900
12611.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	64.300
12617.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
12617.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12617.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	65.800
12617.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.900
12700.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
12700.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	400
12700.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	45.400
12700.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
12800.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.800
12800.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.500
12800.5471500 Wertminderungen durch ordentliche Buchverluste	0
12800.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12800.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	17.900
12800.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
12810.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	400
21100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	290.000
21100.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	200
21100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	300
21100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	95.000
21100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	620.000
21107.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.900
21107.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
21107.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	4.900
21107.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	29.300
21600.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	260.000
21600.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
21600.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.600
21600.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	121.900
21600.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	426.200
21700.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	220.000
21700.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
21700.5471000 Wertminderungen bei Sachanlagen	0
21700.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	200
21700.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	45.000
21700.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	550.000
21900.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
21900.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.400
22100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.600
22100.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	12.600
22100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
22100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	14.600
22100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	159.600
23110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	520.000
23110.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
23110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.500

23110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	50.200
23110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	700.000
23111.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
23111.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
23111.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
24110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
24110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
24110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
24300.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
24300.5471500 Wertminderungen durch ordentliche Buchverluste	0
24300.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	300
24300.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.900
24300.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
25211.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	45.000
25211.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0
25211.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
25211.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.900
25211.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	69.000
25212.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	55.200
25212.5471500 Wertminderungen durch ordentliche Buchverluste	0
25212.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
25212.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.000
25212.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	87.100
25213.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	32.900
25213.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
25213.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	44.500
25213.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	48.600
25217.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
25217.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
25217.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
25220.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.900
25220.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
25220.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	12.500
25220.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	27.400
25221.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.700
25221.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	12.500
25310.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.700
25310.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	100
25310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
25310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	9.900
25310.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	22.900
26110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	368.000
26110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	610.000
26110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
26110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.200
26310.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.700
26310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	500
26310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	4.300
26310.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	9.200
27110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.800
27110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
27110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	6.300
27110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	46.000
27210.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	46.900
27210.5471000 Wertminderungen bei Sachanlagen	0
27210.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
27210.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	52.200
27210.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	60.000
27217.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
27217.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
27217.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
28110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300

28110.5471500	Wertminderungen durch ordentliche Buchverluste	0
28110.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.400
28110.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.200
28110.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
28120.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	700
28120.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.500
28120.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
28120.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.100
28121.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
28121.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
28121.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
28121.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	900
28121.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
28131.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	55.300
28131.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
28131.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.300
28131.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	69.800
28132.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.400
28132.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
28132.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
28132.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
28132.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	10.000
28133.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.500
28133.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
28133.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	600
28133.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	32.900
28134.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.500
28134.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
28134.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
28134.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	13.100
31110.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.000
31110.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.900
31110.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.200
31110.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
31120.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31120.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31120.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31140.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31140.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31140.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31150.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31150.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31150.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31160.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31160.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31160.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31170.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31170.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31170.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31210.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
31210.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
31210.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
31210.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31300.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31300.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	900
31300.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31520.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
31520.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.000
31520.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31520.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31540.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
31540.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0

31540.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31540.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31560.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
31560.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.800
31560.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
31560.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
34110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
34110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
34110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
34310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
34310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
34310.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
34410.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
34410.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	200
34410.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
34510.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
34510.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
34510.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
34510.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
34610.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300
34610.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
34610.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	400
34610.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36220.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36220.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36220.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36301.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300
36301.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36301.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.600
36301.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
36302.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36302.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
36302.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36310.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	700
36310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.700
36310.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	200
36320.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36320.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36320.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36330.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36330.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36330.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36340.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36340.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36340.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36350.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36350.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36350.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36500.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36500.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.000
36500.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36510.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	200.700
36510.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	325.000
36510.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
36510.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	181.800
36511.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	27.300
36511.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	140.100
36511.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	700
36511.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	104.000
36512.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
36512.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0

36512.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36512.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36610.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.500
36610.5471500 Wertminderungen durch ordentliche Buchverluste	0
36610.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36610.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.400
36610.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	18.000
36612.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300
36612.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	100
36612.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.100
36612.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
36612.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	800
36617.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36617.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
36617.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	8.900
36710.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	22.500
36710.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36710.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.100
36710.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	25.800
36750.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36750.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36750.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
41100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
41100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
41100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
41100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
41401.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	500
41401.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
41401.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.900
41401.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.200
42110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
42110.5471500 Wertminderungen durch ordentliche Buchverluste	0
42110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.200
42110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.400
42110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
42120.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
42410.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	65.500
42410.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	147.800
42410.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	20.000
42410.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	400
42410.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	288.000
42411.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	110.400
42411.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42411.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.800
42411.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	147.700
42412.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	182.200
42412.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42412.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.900
42412.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	205.200
42413.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.500
42413.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42413.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	500
42413.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	26.900
42414.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.900
42414.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42414.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
42414.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	132.700
42415.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.700
42415.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42415.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.800
42415.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	27.500
42416.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0

42416.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
42416.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.600
42417.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42417.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
42417.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
42420.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	88.700
42420.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42420.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	600
42420.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	117.600
42421.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	16.200
42421.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42421.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300
42421.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	105.600
42422.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.300
42422.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42422.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.500
42422.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	74.900
42423.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	122.400
42423.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42423.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
42423.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	354.900
42424.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
42424.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.500
42424.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	500
42424.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	18.900
42427.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42427.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.800
42427.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	16.000
51110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
51110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
51110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
51110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
51120.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.500
51120.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	100
51120.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.900
51120.5471000 Abschreibungen Grundstücksverkauf	0
51120.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0
51120.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
51120.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
51120.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	8.400
51120.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
51120.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
51121.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
51121.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
51121.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
51121.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
51130.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	400
51130.5471500 Wertminderungen durch ordentliche Buchverluste	0
51130.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	800
51130.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	7.900
51130.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
52100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.700
52100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.200
52100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
52310.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.100
52310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
52310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
52310.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	6.000
53510.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	78.000
53510.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	190.000
53510.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0

53510.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
53710.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	490.000
53710.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	490.000
53710.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
53710.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
54001.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300
54001.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0
54001.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.300
54001.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	7.000
54001.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
54100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.904.400
54100.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	180.200
54100.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	292.100
54100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	55.000
54100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	5.903.000
54100.5712300 außerplanmäßige Abschreibungen durch Ver- und Gebrauchsschäden	0
54100.5712700 außerplanmäßige Abschreibungen auf Grund vorzeitigem Anlagenabgang	0
54107.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.000
54107.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0
54107.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54107.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54107.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	62.500
54200.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	127.400
54200.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
54200.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	350.000
54300.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	120.000
54300.5471000 Wertminderungen bei Sachanlagen	0
54300.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54300.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54300.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	170.000
54400.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	909.000
54400.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	42.900
54400.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.000
54400.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	30.000
54400.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54400.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	2.700.000
54510.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	45.200
54510.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
54510.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54510.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54510.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	120.000
54510.5712700 außerplanmäßige Abschreibungen auf Grund vorzeitigem Anlagenabgang	0
54517.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
54517.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54517.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
54517.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	4.500
54600.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	55.300
54600.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0
54600.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.900
54600.5471500 Wertminderungen durch ordentliche Buchverluste	0
54600.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54600.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54600.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	99.000
54700.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	57.500
54700.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	34.000
54700.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54700.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	88.300

54700.5712700 außerplanmäßige Abschreibungen auf Grund vorzeitigem Anlagenabgang	0
54810.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.600
54810.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
54810.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
54810.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	8.900
55110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	240.500
55110.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0
55110.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	8.500
55110.5471500 Wertminderungen durch ordentliche Buchverluste	0
55110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
55110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
55110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	260.000
55117.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.000
55117.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
55117.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
55117.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	8.200
55210.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.900
55210.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.800
55210.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
55210.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
55210.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	39.600
55300.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
55300.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
55300.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
55300.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
55307.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	2.400
55510.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	55.300
55510.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
55510.5471500 Wertminderungen durch ordentliche Buchverluste	0
55510.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
55510.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300
55510.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	77.500
56100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
56100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
56100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.000
56100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	200
57110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	527.900
57110.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	9.900
57110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
57110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
57110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	670.000
57111.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	41.900
57111.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
57111.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
57111.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	54.600
57310.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.900
57310.4531900 außerplanmäßige Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
57310.4533900 außerplanmäßige Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0
57310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
57310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	400
57310.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	19.100
57312.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.900
57312.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
57312.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
57312.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	8.600
57320.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
57320.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
57320.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
57320.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0

57510.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
57510.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	500
57510.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
61110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.589.400
Summe Erträge	14.403.900
Summe Aufwendungen	20.076.500

Budget: 4310

Typ: *echte und unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung Verwaltungskosten VD 20

11110.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	0
11117.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	21.300
11123.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	37.700
11124.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	24.700
11128.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	98.200
11130.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	8.900
11137.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	3.500
11140.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	115.700
11146.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	3.700
11160.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	36.900
11170.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	612.300
11175.5493500 Verwaltungskosten	173.600
11176.5493500 Verwaltungskosten	118.700
11177.5493500 Verwaltungskosten	37.200
11179.5493500 Verwaltungskosten	316.500
12700.5493500 Verwaltungskosten	173.400
23111.5493500 Verwaltungskosten	0
42110.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	15.400
42414.5493500 Verwaltungskosten	3.400
42417.5493500 Verwaltungskosten	14.000
42422.5493500 Verwaltungskosten	52.700
42427.5493500 Verwaltungskosten	44.800
57110.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	1.400
57111.5493500 Verwaltungskosten	31.500
57312.5493500 Verwaltungskosten	13.900
Summe Erträge	979.700
Summe Aufwendungen	979.700

Budget: 4311

Typ: *echte und unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung Betriebskosten VD 65

11110.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Betriebskosten	0
11112.5811001 Innere Verrechnungen Betriebskosten	12.300
11176.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Gestattungsvertrag Tiefbauamt	100
11179.4811700 Innere Verrechnung Betriebskosten	83.000
12611.5811001 Innere Verrechnungen Betriebskosten	7.000
25211.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Betriebskosten	7.500
25212.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Betriebskosten	7.800
25213.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	5.100
25220.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	1.300
25221.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	3.100
27210.5811001 Innere Verrechnungen Betriebskosten	28.000
28120.5811002 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	800
36310.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	3.100
41401.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten für Törtener Str. 14	7.000
54100.4811001 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Gestattungsvertrag	100
Schmutzwasserkanal Objekt Kornhaus	
57510.5811001 Innere Verrechnungen Betriebskosten	0
Summe Erträge	83.100
Summe Aufwendungen	83.100

Budget: 4312Typ: *echte und unechte Deckung*

Unterhaltsvorschussleistungen

34110.4211000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen 105.000

(Jugendamt)

34110.4212000 Übergeleitete Unterhaltsansprüche gemäß § 7 UVG 1.500.000

34110.4481000 Erstattungen vom Land für Unterhaltsvorschuss 2.937.500

34110.5339000 Unterhaltsvorschuss 4.346.400

34110.5451000 Erstattungen an Land 380.000

Summe Erträge 4.542.500**Summe Aufwendungen 4.726.400****Budget: 4313**Typ: *echte und unechte Deckung*

Bundesprogramm KiTa Einstieg- Brückenbauen für frühe Bildung

36500.4140000 Zuweisungen für Projekt "Kita Einstieg- Brücken bauen in frühe 150.000

Bildung"

36500.5271800 Sachkosten für Projekt Kita Einstieg Brücken bauen für frühe 22.000

Bildung

36500.5318000 Zuschüsse an freien Träger für Projekt Kita Einstieg Brücken bauen 100.000

für frühe Bildung

Summe Erträge 150.000**Summe Aufwendungen 122.000****Budget: 4314**Typ: *echte und unechte Deckung*

Medien für Anhaltische Landesbücherei

27210.4141000 Zuweisung vom Land für Erwerb Medien 26.000

27210.5271010 NonBook Medien 11.400

27210.5271020 Bucherwerb und Zeitschriften 76.700

27210.5271300 Veranstaltungen, Vorträge, Ausstellungen 1.000

Summe Erträge 26.000**Summe Aufwendungen 89.100****Budget: 4315**Typ: *echte und unechte Deckung*

Landesprogramm "Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben"

31210.4141010 Zuweisungen für Landesprogramm "Stabilisierung u. Teilhabe am 347.700

Arbeitsleben"

31210.5261011 Aus- und Fortbildung im Rahmen des Landesprogramms 500

"Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben"

31210.5271800 Sachkosten für Landesprogramm "Stabilisierung und Teilhabe am 104.300

Arbeitsleben"

31210.5338000 Mehraufwandentschädigung im Rahmen des Landesprogramms 242.400

"Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben"

31210.5411110 Dienstreisekosten im Rahmen des Landesprogramms 600

"Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben"

Summe Erträge 347.700**Summe Aufwendungen 347.800****Budget: 4316**Typ: *echte und unechte Deckung*

Zensus

12110.4141000 Zuschuss vom Land für die Einrichtung und den Betrieb der 56.000

Erhebungsstelle

12110.5231000 Miete für Erhebungsstelle 1.700

12110.5241100 Bewachung 300

12110.5271300 Durchführung des Zensus 0

Summe Erträge 56.000**Summe Aufwendungen 2.000**

Budget: 4317Typ: *echte und unechte Deckung*

Jugend stärken im Quartier

36310.4140010 Zuweisungen vom Bund für Bundesprogramm "Jugend stärken im Quartier" 200.000

36310.4148030 Rückzahlung von freien Trägern für Mikroprojekte Jugend stärken im Quartier nach Prüfung der Verwendungsnachweise 0

36310.5271804 Sachkosten "Jugend stärken im Quartier" 27.300

36310.5318020 Zuschüsse an freie Träger Mikroprojekte "Jugend stärken im Quartier" 50.000

Summe Erträge 200.000**Summe Aufwendungen 77.300****Budget: 4318**Typ: *echte und unechte Deckung*

Umsatzsteuer

26110.4521600 Erträge aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe 23.300

26110.5441600 Aufwendungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe 23.300

41100.4521600 Erträge aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe 680.000

41100.5441600 Aufwendungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe 680.000

53710.4521600 Erträge aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe 125.000

53710.5441600 Aufwendungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe 125.000

Summe Erträge 828.300**Summe Aufwendungen 828.300****Budget: 4319**Typ: *echte und unechte Deckung*

Bundesprogramm "Starke Netzwerke Elternbegleitung für geflüchtete Familien"

36301.4140000 Zuweisungen für Bundesprogramm "Starke Netzwerke Elternbegleitung für geflüchtete Familien" 0

36301.5271800 Sachkosten für Bundesprogramm Starke Netzwerke Elternbegleitung für geflüchtete Familien 0

36301.5318000 Zuschuss an freien Träger für Bundesprogramm Starke Netzwerke Elternbegleitung für geflüchtete Familien Personal- u. Sachkosten 0

Budget: 4320Typ: *echte und unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung (Schulschwimmen VD 42)

12240.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 0

21100.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 23.000

Schwimmunterricht

21700.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 4.000

Schwimmunterricht

22100.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 8.000

42421.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Schulschwimmen 0

42423.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Schulschwimmen 35.000

55510.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 0

Summe Erträge 35.000**Summe Aufwendungen 35.000****Budget: 4321**Typ: *echte und unechte Deckung*

Zuschuss Theater

26110.4141000 Zuweisungen vom Land Grundfinanzierung 6.537.500

26110.4141010 Zuweisung vom Land Dynamisierung 768.300

26110.5315000 Zuweisung lt. Theatervertrag Grundfinanzierung 15.505.100

26110.5315020 Zuweisung lt. Theatervertrag Dynamisierung 1.536.600

52100.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 1.500

54001.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 1.500

Baulasteintragungen

Summe Erträge 7.307.300**Summe Aufwendungen 17.043.200**

Budget: 4322Typ: *echte und unechte Deckung*

interne Leistungsbeziehung Aus- u. Fortbildung (VD 40)

11140.5811003 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Aus- u. Fortbildung mit VHS	20.000
--	--------

27110.4811001 Leistungsbeziehungen Fortbildung intern	20.000
---	--------

Summe Erträge	20.000
----------------------	---------------

Summe Aufwendungen	20.000
---------------------------	---------------

Budget: 4325Typ: *echte und unechte Deckung*

Hoffest

11110.4461100 Kartenverkauf Hoffest	900
-------------------------------------	-----

11110.5271303 GEMA-Gebühren Hoffest	200
-------------------------------------	-----

11110.5271310 Hoffest	700
-----------------------	-----

Summe Erträge	900
----------------------	------------

Summe Aufwendungen	900
---------------------------	------------

Budget: 4326Typ: *echte und unechte Deckung*

Bekämpfung Eichenprozessionsspinner

11130.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
---	-------

12240.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
---	-------

24300.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
---	-------

25310.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
---	-------

36510.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
---	-------

42110.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
---	-------

55110.5315001 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege zur Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners	0
---	---

55510.4141103 Zuweisung v.Land f. Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	132.700
---	---------

55510.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	194.000
---	---------

Summe Erträge	132.700
----------------------	----------------

Summe Aufwendungen	200.000
---------------------------	----------------

Budget: 4327Typ: *echte und unechte Deckung*

Heimat- und Schifferfest

28116.4145000 Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0
--	---

28116.4147000 Spenden von privaten Unternehmen	12.000
--	--------

28116.4148000 Spenden von übrigen Bereichen	1.500
---	-------

28116.4461010 Standgebühren	0
-----------------------------	---

28116.4461019 Standgebühren 19 % Umsatzsteuer	6.000
---	-------

28116.4461110 Sponsoring	0
--------------------------	---

28116.5241030 Wasser, Abwasser	500
--------------------------------	-----

28116.5241037 Wasser / Abwasser 7% Vorsteuer	0
--	---

28116.5241039 Wasser / Abwasser 19% Vorsteuer	0
---	---

28116.5241050 Entsorgung	1.000
--------------------------	-------

28116.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	0
--	---

28116.5241060 Energie	5.000
-----------------------	-------

28116.5241069 Energie 19% Vorsteuer	0
-------------------------------------	---

28116.5241100 Bewachung	3.500
-------------------------	-------

28116.5241109 Bewachung 19% Vorsteuer	0
---------------------------------------	---

28116.5271300 Veranstaltungen	35.000
-------------------------------	--------

28116.5271307 Veranstaltungen 7% Vorsteuer	0
--	---

28116.5271319 Veranstaltungen 19% Vorsteuer	0
---	---

Summe Erträge	19.500
----------------------	---------------

Summe Aufwendungen	45.000
---------------------------	---------------

0

Budget: 4328Typ: *echte und unechte Deckung*

Versicherungen VD 30

11110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	2.400
11110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.900
11110.5441000 Versicherungen	1.100
11111.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	700
11111.5441000 Versicherungen	300
11112.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	600
11112.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
11112.5441000 Versicherungen	400
11117.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	500
11117.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
11117.5441000 Versicherungen	500
11123.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.400
11123.5441000 Versicherungen	700
11124.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.000
11124.5441000 Versicherungen	700
11125.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.200
11125.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
11125.5441000 Versicherungen	800
11126.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	800
11126.5441000 Versicherungen	500
11128.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	500
11128.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
11128.5441000 Versicherungen	500
11130.4486000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	0
11130.4487000 Erstattungen von Versicherungsbeiträgen von privaten Unternehmen	100
11130.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.200
11130.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	3.000
11130.5441000 Versicherungen	700
11137.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
11137.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	4.000
11137.5441000 Versicherungsbeiträge kommunaler Schadensausgleich	300
11140.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.400
11140.5441000 Versicherungen	800
11146.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	900
11146.5441000 Versicherungsbeiträge, kommunaler Schadensausgleich	1.000
11160.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.300
11160.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
11160.5441000 Versicherungen	900
11170.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	2.000
11170.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.500
11170.5441000 Versicherungen	1.300
11171.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	600
11171.5441000 Versicherungen	200
11172.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.600
11172.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.900
11172.5441000 Versicherungen	900
11175.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	4.000
11175.5441000 Versicherungen	0
11176.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	7.500
11177.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
11179.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	24.000
12100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	800
12100.5441000 Versicherungen	200
12110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	0
12110.5441000 Versicherungen	0
12201.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.300
12201.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
12201.5441000 Versicherungen	600

12202.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.400
12202.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.800
12202.5441000 Versicherungen	1.100
12240.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	700
12240.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
12240.5441000 Versicherungen	400
12250.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	600
12250.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
12250.5441000 Versicherungen	300
12257.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
12257.5441000 Versicherungen	0
12260.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	2.000
12260.5441000 Versicherungen	500
12271.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.900
12271.5441000 Versicherungen	500
12275.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	700
12275.5441000 Versicherungen	300
12280.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	800
12280.5441000 Versicherungen	500
12610.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	6.700
12610.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	8.200
12610.5441000 Versicherungen	3.800
12611.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.500
12611.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	10.000
12611.5441000 Versicherungen	300
12617.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
12617.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.200
12617.5441000 Versicherungen	0
12700.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherungen	1.100
12700.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	7.000
12700.5441000 Versicherungen	5.000
12800.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	300
12800.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	9.000
12800.5441000 Versicherungen	100
21100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	18.100
21100.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	100
21100.5441000 Versicherungen	700
21107.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	900
21107.5441000 Versicherungen	100
21600.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	13.000
21600.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	100
21600.5441000 Versicherungen	400
21700.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	6.500
21700.5441000 Versicherungen	300
21900.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.900
21900.5441000 Versicherungen	100
22100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	3.000
22100.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.600
22100.5441000 Versicherungen	400
23110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	15.500
23110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
23110.5441000 Versicherungen	600
23111.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
24300.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.600
24300.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.100
24300.5441000 Versicherungen	900
25211.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	10.500
25211.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	700
25211.5441000 Versicherungen	300
25212.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	10.800
25212.5441000 Versicherungen	200
25213.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	27.700

25213.5441000 Versicherungen	200
25215.5241200 Feuer-u. Inhaltsversicherung	0
25215.5441000 Versicherungen	0
25217.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
25217.5441000 Versicherungen	100
25220.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	9.100
25220.5441000 Versicherungen	200
25221.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	8.000
25221.5441000 Versicherungen	200
25310.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	3.900
25310.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.200
25310.5441000 Versicherungen	800
26110.4485000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	37.000
26110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	22.500
26110.5441000 Versicherungen	14.500
26310.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.200
26310.5441000 Versicherungen	500
27110.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	10.300
27110.5441000 Versicherungen	400
27210.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	15.000
27210.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	400
27210.5441000 Versicherungen	800
27217.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
28110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	9.300
28110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
28110.5441000 Versicherungen	800
28121.4488000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	0
28121.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	0
28131.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	2.200
28131.5441000 Versicherungen	100
28132.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	700
28133.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.600
28133.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
28133.5441000 Versicherungen	300
31110.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	400
31110.5241210 Versicherungen	300
31110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
31110.5441000 Versicherungen	300
31120.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	300
31120.5441000 Versicherungen	200
31150.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	300
31150.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
31150.5441000 Versicherungen	200
31160.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	500
31160.5441000 Versicherungen	300
31170.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	200
31170.5441000 Versicherungen	200
31210.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	2.100
31210.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
31210.5441000 Versicherungsbeiträge, kommunaler Schadensausgleich	1.700
31300.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.300
31300.5441000 Versicherungen	500
31410.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	500
31410.5441000 Versicherungen	400
31540.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.500
31551.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	500
31551.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	700
31551.5441000 Versicherungen	300
31560.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
31560.5441000 Versicherungen	0
34110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	700
34110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	700

34110.5441000 Versicherungen	400
34310.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
34310.5441000 Versicherungen	200
34410.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	200
34410.5441000 Versicherungen	100
34510.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	200
34510.5441000 Versicherungen	200
34610.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	900
34610.5441000 Versicherungen	500
35170.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	600
35170.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
35170.5441000 Versicherungen	400
36250.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	300
36250.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	300
36250.5441000 Versicherungen	200
36301.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.200
36301.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.500
36301.5441000 Versicherungen	800
36302.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	700
36302.5441000 Versicherungen	5.200
36310.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	900
36310.5441000 Versicherungen	800
36331.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	100
36331.5441000 Versicherungen	100
36351.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	100
36351.5441000 Versicherungen	100
36500.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	900
36500.5441000 Versicherungen	500
36510.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	17.800
36510.5441000 Versicherungen	13.300
36511.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	200
36610.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherungen	700
36610.5441000 Versicherungen	300
36617.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
36617.5441000 Versicherungen	100
36710.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.200
36710.5441000 Versicherungen	200
41100.4485000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	860.800
41100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	102.000
41100.5441000 Versicherungen	758.800
41401.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.500
41401.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.500
41401.5441000 Versicherungen	800
42110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
42110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.500
42110.5441000 Versicherungen	200
42410.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	7.500
42411.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	3.000
42411.5441000 Versicherungen	100
42412.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	2.200
42412.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	300
42412.5441000 Versicherungen	200
42413.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	800
42413.5441000 Versicherungen	100
42414.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	1.800
42414.5441000 Versicherungen	100
42415.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
42415.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
42415.5441000 Versicherungen	100
42416.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	200
42416.5441000 Versicherungen	0
42417.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400

42417.5441000 Versicherungen	100
42420.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	5.900
42420.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
42420.5441000 Versicherungen	400
42421.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.500
42421.5441000 Versicherungen	0
42422.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	300
42422.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	100
42422.5441000 Versicherungen	200
42423.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	16.000
42423.5441000 Versicherungen	300
42427.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	300
42427.5441000 Versicherungen	100
51110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.000
51110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	400
51110.5441000 Versicherungen	800
51120.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	600
51120.5441000 Versicherungen	400
51130.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.000
51130.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.500
51130.5441000 Versicherungen	600
52100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.000
52100.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	600
52100.5441000 Versicherungen	700
52310.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	300
52310.5441000 Versicherungen	200
53710.4485000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	138.500
53710.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	35.000
53710.5441000 Versicherungen	103.500
54001.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	3.700
54001.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	4.000
54001.5441000 Versicherungen	1.900
54810.5441000 Versicherungen	1.500
55110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	300
55110.5441000 Versicherungen	200
55210.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	300
55210.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
55210.5441000 Versicherungen	200
55300.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
55300.5441000 Versicherungen	0
55510.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
55510.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
55510.5441000 Versicherungen	100
56100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.300
56100.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.800
56100.5441000 Versicherungen	900
57110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	900
57110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
57110.5441000 Versicherungen	500
57111.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.900
57310.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
57310.5441000 Versicherungen	100
57312.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	300
57313.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	700
57330.4485010 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	1.100
57330.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.100
57330.5441000 Versicherungen	0
57510.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
57510.5441000 Versicherungen	100
Summe Erträge	1.037.500
Summe Aufwendungen	1.528.200

Budget: 4329Typ: *echte und unechte Deckung*

Unterstützung von Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	
36510.4141020 Zuweisungen vom Land für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	103.000
36510.5315080 Zuweisung für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	103.000
36511.4141020 Zuweisungen vom Land für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	158.000
36511.5318010 Zuweisung für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	158.000
Summe Erträge	261.000
Summe Aufwendungen	261.000

Budget: 4330Typ: *echte und unechte Deckung*

Breitbandausbau	
57110.4140000 Zuweisung vom Bund für Breitbandausbau	0
57110.4141040 Zuweisung vom Land für Planung Breitbandausbau	2.600
57110.4141050 Zuweisung vom Land für Breitbandausbau	25.200
57110.5291500 Planung Breitbandausbau	25.000
57110.5317030 Zuschuss an Investor für Breitbandausbau	0
Summe Erträge	27.800
Summe Aufwendungen	25.000

Budget: 4331Typ: *echte und unechte Deckung*

Kinder u. Jugendfeuerwehr	
12611.4141005 Zuweisung vom Land für Kinder- und Jugendfeuerwehr	5.000
12611.5271901 Sonstige Aufwendungen für Kinderfeuerwehr	1.100
12611.5271990 Kosten für Ausbildungslager	4.000
Summe Erträge	5.000
Summe Aufwendungen	5.100

Budget: 4332Typ: *echte und unechte Deckung*

Ausstellungen	
25213.4141010 Zuweisungen vom Land für die Vorbereitungen zur Neueröffnung der Ausstellung im Schloss Georgium	0
25213.5271431 Multimedia, Webside, Plakate und Flyer zur neuen Ausstellung im Schloss Georgium	5.000
25213.5271900 Neueinrichtung der Ausstellung des Schlosses Georgium	0
25213.5291312 Rücktransport Kunstgut aus Depot zum Schloss Georgium zur Neueinrichtung der Ausstellung	85.000
Summe Aufwendungen	90.000

Budget: 4333Typ: *echte und unechte Deckung*

Veranstaltungen	
28133.4461003 Eintrittsgelder	17.300
28133.4461007 Eintrittsgelder 7% Umsatzsteuer	100
28133.4461008 Eintrittsgelder aus Veranstaltungen dyn. Honorar 7% Umsatzsteuer	31.000
28133.4461009 Eintrittsgelder für Veranstaltungen dynam. Honorar 19% Umsatzsteuer	7.200
28133.4461019 Eintrittsgelder 19% Umsatzsteuer	14.700
28133.5019010 Honorare für Leiter d. Arbeitsgemeinschaften	3.100
28133.5271300 Veranstaltungen	5.000
28133.5271307 Veranstaltungen 7% Vorsteuer	6.000
28133.5271310 Ausgaben für kulturelle Veranstaltungen mit Einnahmeteiligung	0
28133.5271315 Veranstaltungen 5 % Vorsteuer	0
28133.5271318 Veranstaltungen 16 % Vorsteuer	0

28133.5271319 Veranstaltungen 19% Vorsteuer	4.000
28133.5271320 Veranstaltungen mit dyn. Honorar	4.000
28133.5271325 Veranstaltungen mit dynm. Honorar 5 % Vorsteuer	0
28133.5271326 Veranstaltungen mit dynm. Honorar 16 % Vorsteuer	0
28133.5271327 Veranstaltungen mit dynam. Honorar 7% Vorsteuer	16.000
28133.5271329 Veranstaltungen mit dyn. Honorar 19% Vorsteuer	8.000
Summe Erträge	70.300
Summe Aufwendungen	46.100

Investiv

Budget: 2004

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Hard- und Software Schulen

21100.7831000 2110040000000001.2	8.000
21100.6811000 2110040000000001.4	0
21100.7832000 2110040000000001.6	5.200
21100.7831000 2110040000000001.16	0
21100.7851000 2110040000000001.20	0
21600.6811000 2160040000000001.2	0
21600.7831000 2160040000000001.4	3.400
21600.7832000 2160040000000001.6	2.300
21600.7831000 2160040000000001.16	0
21700.6811000 2170040000000001.2	0
21700.7831000 2170040000000001.4	1.200
21700.7832000 2170040000000001.6	3.000
21900.7831000 2190040000000001.2	8.000
21900.7832000 2190040000000001.4	500
22100.6811000 2210040000000001.2	0
22100.7831000 2210040000000001.4	4.000
22100.7832000 2210040000000001.6	1.000
23110.6811000 2311040000000001.2	0
23110.7831000 2311040000000001.4	2.000
23110.7832000 2311040000000001.6	600
23110.7831000 2311040000000001.16	0
24300.6811000 2430040000000001.2	0
24300.7831000 2430040000000001.4	3.000
24300.7831000 2430040000000001.6	0
26310.7831000 2631040000000001.2	0
26310.7831000 2631040000000001.6	0
26310.7832000 2631040000000001.7	500
27110.7831000 2711040000000001.2	16.300
27110.7832000 2711040000000001.4	500
27110.7831000 2711040000000001.6	0
36710.7831000 3671040000000001.2	0
36710.7832000 3671040000000001.4	500
Summe Auszahlungen	60.000

Budget: 2005

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Generalsanierung Sekundarschule "An der Biethle" Haus 1, STARK III

21600.7851000 2160040222000003.2	1.393.600
21600.7851000 2160040222000003.6	3.160.100
21600.6811000 2160040222000003.10	810.900
21600.6811000 2160040222000003.12	176.100
Summe Einzahlungen	987.000
Summe Auszahlungen	4.553.700

Budget: 2023

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Sanierung Grundschule Tempelhofer Straße, STARK III

21100.7851000 211004004120002.6	1.962.000
21100.7851000 211004004120002.8	1.255.900
21100.6811000 211004004120002.14	1.602.000
21100.6811000 211004004120002.16	245.000
21100.7851000 211004004120002.18	0
Summe Einzahlungen	1.847.000
Summe Auszahlungen	3.217.900

Budget: 2034

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Sanierung Sporthalle Sekundarschule Zoberberg, STARK III

21600.7851000 216004017500001.6	861.100
21600.7851000 216004017500001.12	293.400
21600.6811000 216004017500001.14	491.000
21600.6811000 216004017500001.16	57.700
Summe Einzahlungen	548.700
Summe Auszahlungen	1.154.500

Budget: 2041

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Lichtsignalanlagen

54100.6811000 5410066000000003.2	0
54100.7852000 5410066000000003.4	135.000
54100.7852000 5410066000000003.6	0
54100.7852000 5410066000000003.8	0
54100.7852000 5410066000000003.12	0
54100.7852000 5410066000000003.14	0
54400.7852000 5410066000000003.16	0
54100.7852000 5410066000000003.18	0
54100.7852000 5410066000000003.20	0
54100.7852000 5410066000000003.26	0
54100.7852000 5410066000000003.28	0
54100.7852000 5410066000000003.30	0
Summe Auszahlungen	135.000

Budget: 2042*Typ: Realisierte echte und unechte Deckung*

Gesamttouristisches Leit- und Informationssystem

54100.6811000 541008000000002.2	124.200
54100.7852000 541008000000002.4	138.000
54100.6811000 541008000000002.6	137.700
54100.7852000 541008000000002.8	164.000
54100.7852000 541008000000002.12	0
54100.6811000 541008000000002.14	259.200
54100.7852000 541008000000002.16	298.900
54100.7852000 541008000000002.18	60.000
54100.6811000 541008000000002.20	54.000
54100.7852000 541008000000002.22	0
54100.6811000 541008000000002.24	0
54100.7852000 541008000000002.26	80.000
54100.6811000 541008000000002.28	72.000
54100.7831000 541008000000002.30	95.000
54100.6811000 541008000000002.32	85.500
Summe Einzahlungen	732.600
Summe Auszahlungen	835.900

Budget: 2050*Typ: Realisierte echte und unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Neuausstattung Kita

"Bremer Stadtmusikanten", STARK III

36510.7815000 365105100000100.2	0
36510.6811000 365105100000100.4	0
36510.7815000 365105100000100.6	0
36510.6811000 365105100000100.8	0
36510.7815000 365105100000100.14	848.800
36510.7815000 365105100000100.16	0
Summe Auszahlungen	848.800

Budget: 2053*Typ: Realisierte echte und unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Ausstattung Hort

Waldwichtel, Fliederweg, STARK III

36510.7815000 365105100000104.2	0
36510.6811000 365105100000104.4	0
36510.7815000 365105100000104.6	0
36510.6811000 365105100000104.8	0
36510.7815000 365105100000104.14	569.000
36510.7815000 365105100000104.16	0
Summe Auszahlungen	569.000

Budget: 2060*Typ: Realisierte echte und unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita

"Luisenkinder", STARK III

36510.7815000 365105100000111.2	0
36510.6811000 365105100000111.4	0
36510.7815000 365105100000111.6	0
36510.6811000 365105100000111.8	0
36510.7815000 365105100000111.14	492.000
36510.7815000 365105100000111.16	5.800
Summe Auszahlungen	497.800

Budget: 2062*Typ: Realisierte echte und unechte Deckung*

Hard- und Software Rettungsdienst

12700.7831000 127003700000003.2	0
12700.6811000 127003700000003.4	0

12700.7832000 1270037000000003.6	0
12700.7831000 1270037000000003.8	10.000
Summe Auszahlungen	10.000

Budget: 2063

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Teilsanierung BBS I und II sowie Vierfeldsporthalle Berufsschulzentrum

23110.7851000 2311040000000010.2	15.300
23110.6811000 2311040000000010.6	0
23110.6811000 2311040000000010.8	0
23110.7851000 2311040000000010.10	2.600
Summe Auszahlungen	17.900

Budget: 2067

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Hard- und Software "DigitalPakt Schule"

21100.7832000 2110040000000030.2	0
21100.7831000 2110040000000030.4	194.700
21100.7831000 2110040000000030.6	0
21100.7851000 2110040000000030.8	0
21100.6810000 2110040000000030.10	0
21100.7832000 2110040000000030.12	0
21100.6810000 2110040000000030.14	0
21100.6811000 2110040000000030.15	175.200
21600.7832000 2160040000000030.2	146.700
21600.7831000 2160040000000030.4	0
21600.7831000 2160040000000030.6	0
21600.7851000 2160040000000030.8	0
21600.6810000 2160040000000030.10	132.000
21700.7832000 2170040000000030.2	0
21700.7831000 2170040000000030.4	0
21700.7831000 2170040000000030.6	0
21700.7851000 2170040000000030.8	0
21700.6810000 2170040000000030.10	0
21900.7832000 2190040000000030.1	0
21900.7851000 2190040000000030.2	0
21900.6810000 2190040000000030.3	0
22100.7832000 2210040000000030.2	0
22100.7831000 2210040000000030.4	0
22100.7831000 2210040000000030.6	0
22100.7851000 2210040000000030.8	0
22100.6810000 2210040000000030.10	0
23110.7832000 2311040000000030.2	0
23110.7831000 2311040000000030.4	1.371.400
23110.7831000 2311040000000030.6	0
23110.7851000 2311040000000030.8	0
23110.6810000 2311040000000030.10	1.234.300
Summe Einzahlungen	1.541.500
Summe Auszahlungen	1.712.800

Budget: 2068

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Freiflächengestaltung Konsumgebäude (Straßenbau, Parkplätze, Grünflächen)

54100.7852000 541006104000001.6	0
54100.6811000 541006104000001.8	0
55110.7852000 541006104000001.12	8.600
54600.6811000 541006104000001.14	0
55110.6811000 541006104000001.16	0
Summe Auszahlungen	8.600

Budget: 2069Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Projekt "Wildnis wagen"

55110.7852000 5511061000000003.2	10.300
55110.6811000 5511061000000003.4	0
55110.7831000 5511061000000003.6	0
55110.6810000 5511061000000003.8	4.200
Summe Einzahlungen	4.200
Summe Auszahlungen	10.300

Budget: 2071Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Ferdinand-v.-Schill-Str.

54100.7852000 541006602000010.2	206.500
54100.6811000 541006602000010.4	0
54100.6811000 541006602000010.6	0
54100.6881000 541006602000010.8	0
54100.7852000 541006602000010.9	0
54100.6811000 541006602000010.10	0
54100.7852000 541006602000014.2	0
54100.6811000 541006602000014.4	0
54100.6811000 541006602000014.6	0
54100.7852000 541006602000014.9	0
54100.6811000 541006602000014.10	0
Summe Auszahlungen	206.500

Budget: 2072Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Spielplätze

36620.7852000 3662012190000001.1	0
36620.6811000 3662012190000001.2	0
36620.7852000 3662012200000001.1	0
36620.6811000 3662012200000001.2	0
36620.7852000 3662012210000001.1	16.700
36620.6811000 3662012210000001.2	12.600
36620.7852000 3662012240000001.1	6.900
36620.6811000 3662012240000001.2	5.100
36620.7852000 3662012250000002.1	0
36620.6811000 3662012250000002.2	0
36620.7852000 3662012250000003.1	18.900
36620.6811000 3662012250000003.2	14.100
Summe Einzahlungen	31.800
Summe Auszahlungen	42.500

Budget: 2073Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

ÖPNV Schnittstellen - Bahnhöfe

54700.7852000 5470066000000006.4	18.000
54700.6811000 5470066000000006.8	12.600
54700.6811000 5470066000000006.9	1.800
54700.7852000 5470066000000006.10	300.000
54700.6811000 5470066000000006.11	240.000
54700.6811000 5470066000000006.12	30.000
54700.7852000 5470066000000006.13	0
54700.6811000 5470066000000006.14	0
54700.6811000 5470066000000006.15	0
54700.7852000 5470066000000006.16	72.000
54700.6811000 5470066000000006.17	51.700
54700.6811000 5470066000000006.18	7.200
Summe Einzahlungen	343.300
Summe Auszahlungen	390.000

Budget: 2074Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

energetische Sanierung Turnhalle Anhaltisches Berufsschulzentrum, STARK III

23110.7851000 231104000000011.4	316.900
23110.7851000 231104000000011.6	41.400
23110.6811000 231104000000011.8	219.800
23110.6811000 231104000000011.10	29.000
Summe Einzahlungen	248.800
Summe Auszahlungen	358.300

Budget: 2076Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Neubau Schwimmhalle

42421.6811000 424214003000001.2	0
42421.7851000 424214003000001.4	6.000
42421.7851000 424214003000001.6	14.000
42421.7851000 424214003000001.8	0
Summe Auszahlungen	20.000

Budget: 2077Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Infrastrukturmaßnahmen Industriehafen Roßlau

54107.6811000 541076621000001.2	0
54107.7851000 541076621000001.4	4.000
54820.7852000 548208022000001.2	0
54820.7852000 548208022000001.4	2.181.700
54820.7852000 548208022000001.6	0
54820.6811000 548208022000001.8	2.616.400
57110.6811000 571108021000001.4	32.000
57110.7852000 571108021000001.6	0
57110.7852000 571108021000001.8	40.000
Summe Einzahlungen	2.648.400
Summe Auszahlungen	2.225.700

Budget: 2080Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Neubau Streetzer Brücke

54200.6811000 542006622000001.2	0
54200.6816000 542006622000001.4	0
54200.7851000 542006622000001.6	0
54200.7852000 542006622000001.7	63.000
54200.6811000 542006622000001.8	0
Summe Auszahlungen	63.000

Budget: 2081Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Erwerb Büroausstattung im Rahmen BEM

11130.7831000 111301000000001.2	2.500
11130.7832000 111301000000001.4	2.500
11130.6811000 111301000000001.6	4.000
Summe Einzahlungen	4.000
Summe Auszahlungen	5.000

Budget: 2082Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Sanierung Schloss Georgium Welterbe III, 3. BA

25213.7851000 252134109516003.2	0
25213.6810000 252134109516003.4	0
25213.7851000 252134109516003.6	0
25213.6810000 252134109516003.8	0
25213.7851000 252134109516003.10	200.000

25213.6811000 252134109516003.20	0
Summe Auszahlungen	200.000

Budget: 2083

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Neubau Sporthalle Damaschkestraße

42419.7851000 424196504000001.2	1.000.000
---------------------------------	-----------

42419.7891001 424196504000001.6	30.000
---------------------------------	--------

42419.6811000 424196504000001.8	500.000
---------------------------------	---------

42419.6811000 424196504000001.10	10.000
----------------------------------	--------

Summe Einzahlungen	510.000
--------------------	---------

Summe Auszahlungen	1.030.000
--------------------	-----------

4.1.2. Typ realisierte unechte Deckung beim Finanzplan Teil Investitionen

Die hier dargestellten Möglichkeiten gelten nach § 17 Abs. 4 KomHVO auch für Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzplan Teil Investitionen entsprechend.

Der Typ realisierte unechte Deckung basiert auf den gleichfalls für die Einzahlungen geltenden oben genannten gesetzlichen Regelungen der KomHVO.

Dieser Deckungsvermerk entfaltet erst dann seine Wirkung, wenn die Mehreinzahlungen tatsächlich realisiert sind.

Der Finanzplan Teil Investitionen beinhaltet die Gegenüberstellung von investiven Einzahlungen und Auszahlungen. Die Planung basiert auf der Veranschlagung der voraussichtlich eingehenden oder zu leistenden Beträge im Haushaltsjahr. Das ist auch Grundlage für die Erstellung der Finanzrechnung.

Demzufolge können auf der Grundlage einer hinterlegten realisierten unechten Deckung im Finanzplan investiv die Mehrauszahlungen erst geleistet werden, wenn die Mehreinzahlungen bei der Stadt Dessau- Roßlau im Haushaltsjahr tatsächlich zur Verfügung stehen.

Nachfolgend sind die Budgets im Finanzplan mit einer realisierten unechten Deckung aufgelistet.

Budget: 1026Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Bau Zugangsstellen ÖPNV

54700.7852000 547006600000001.2 300.000

54700.6811000 547006600000001.4 300.000

Summe Einzahlungen 300.000

Summe Auszahlungen 300.000

Budget: 1030Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Erschließungsstraße Biopharmapark

57110.6811000 571108021000002.4 154.700

57110.7852000 571108021000002.6 154.700

Summe Einzahlungen 154.700

Summe Auszahlungen 154.700

Budget: 1040Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss an Deutsche Bahn AG für Kreuzungsvereinbarungen Bahnübergänge

54100.7852000 541006600000002.6 327.000

54100.6817000 541006600000002.13 0

Summe Auszahlungen 327.000

Budget: 1042Typ: *Realisierte unechte Deckung*

BW 11 Muldebrücke im Zuge der B 185

54400.6811000 544006601000001.2 0

54400.7851000 544006601000001.4 352.000

54400.6811000 544006601000001.6 0

Summe Auszahlungen 352.000

Budget: 1043Typ: *Realisierte unechte Deckung*

B 184 Zerbster Brücke in Roßlau

54400.6811000 544006622000001.2 0

54400.7852000 544006622000001.4 514.600

Summe Auszahlungen 514.600

Budget: 1044Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Brücke Brambach im Zuge der K 1776, BW 100

54200.6811000 542006620000001.2 0

54200.7852000 542006620000001.6 2.400

Summe Auszahlungen 2.400

Budget: 1048Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Errichtung Fahrgastinformationsanlagen

54700.7852000 547006600000002.2 95.500

54700.6811000 547006600000002.4 95.500

Summe Einzahlungen 95.500

Summe Auszahlungen 95.500

Budget: 1053Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Umgestaltung Kavalierstraße

54100.7852000 541006602000001.2 20.000

54100.6811000 541006602000001.4 0

54100.6815000 541006602000001.6 0

54100.6811000 541006602000001.12 0

Summe Auszahlungen 20.000

Budget: 1068Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Erschließung Flössergasse

54100.7852000 541006601000004.2 500

54100.6811000 541006601000004.4 0

Summe Auszahlungen 500

Budget: 1072Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Abriss Schlossplatz 4-5

11130.6811000 111306501626001.6 28.300

11130.7851000 111306501626001.8 50.000

Summe Einzahlungen 28.300

Summe Auszahlungen 50.000

Budget: 1076Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss an DVG für Erwerb von Bussen

54700.6811000 547006600000003.2 25.400

54700.7815000 547006600000003.4 25.400

Summe Einzahlungen 25.400

Summe Auszahlungen 25.400

Budget: 1078Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Sanierung Erdmannsdorffportal

55300.7815000 553006102000001.6 0

55300.6811000 553006102000001.8 40.500

55300.7815000 553006102000001.11 45.000

Summe Einzahlungen 40.500

Summe Auszahlungen 45.000

Budget: 1084Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Ausbau Wolfgangstraße von Antoinettenstraße bis Albrechtsplatz

54100.7852000 541006601000007.6 272.900

54100.6811000 541006601000007.8 0

Summe Auszahlungen 272.900

Budget: 1085Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Grundsanierung Mannheimer Straße (B 184) von Junkersstr. bis Weststr.

54400.7852000 544006613000001.2 146.000

54400.6811000 544006613000001.4 0

Summe Auszahlungen 146.000

Budget: 1108Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Umbau Busbahnhof

54700.7852000 547006602000001.2 2.500

54700.6811000 547006602000001.4 0

54700.6811000 547006602000001.6 0

Summe Auszahlungen 2.500

Budget: 1116Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Amtsmühle Roßlau

55210.7852000 552106622000001.2 3.400

55210.6811000 552106622000001.4 0

Summe Auszahlungen 3.400

Budget: 1117Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Schlangengraben Waldersee

55210.7852000 552106608000001.2 800.000

55210.6811000 552106608000001.4 300.000

Summe Einzahlungen 300.000

Summe Auszahlungen 800.000

Budget: 1131Typ: *Realisierte unechte Deckung*

allgemeine Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek 3. BA

25221.7851000 272106502000001.12 800.000

25221.6811000 272106502000001.13 533.300

Summe Einzahlungen 533.300

Summe Auszahlungen 800.000

Budget: 1132Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Dachsanierung Wissenschaftliche Bibliothek 2. BA

25221.7851000 272106502000001.8 600.000

25221.6811000 272106502000001.11 450.000

Summe Einzahlungen 450.000

Summe Auszahlungen 600.000

Budget: 1133Typ: *Realisierte unechte Deckung*

energetische Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek 1. BA

25221.7851000 272106502000001.7 2.465.300

25221.6811000 272106502000001.9 1.975.400

25221.6811000 272106502000001.10 314.900

Summe Einzahlungen 2.290.300

Summe Auszahlungen 2.465.300

Budget: 1136Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Sanierung Objekt Törtener Str. 13 - 14

11179.7851000 111796503169001.2 1.800.000

11179.6811000 111796503169001.4 1.620.000

Summe Einzahlungen 1.620.000

Summe Auszahlungen 1.800.000

Budget: 1143Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Überlaufsicherung Libbesdorfer Landgraben

55210.7852000 552106616000003.2 900.000

55210.6811000 552106616000003.4 500.000

Summe Einzahlungen 500.000

Summe Auszahlungen 900.000

Budget: 1145Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Sanierung Parkplatz Kornhaus u. Umfeldgestaltung

54600.7852000 546006109668001.2 8.600

54600.6811000 546006109668001.4 0

54600.6811000 546006109668001.6 0

Summe Auszahlungen 8.600

Budget: 1161Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Neubau Gerätehaus Freiwillige Feuerwehr Meinsdorf

12611.7851000 126113723000001.2 41.800

12611.6811000 126113723000001.4 0

Summe Auszahlungen 41.800

Budget: 1163Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72

36511.7851000 365116523758001.2 1.477.100

36511.6811000 365116523758001.6 737.100

Summe Einzahlungen 737.100

Summe Auszahlungen 1.477.100

Budget: 1164Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Aufwertung u. Sanierung Außenanlagen Kita "St. Marien"

36511.7852000 365116522837002.2 241.000

36511.6811000 365116522837002.4 160.600

Summe Einzahlungen 160.600

Summe Auszahlungen 241.000

Budget: 1165Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Spielplatz Chapon-Straße

36620.7852000 366206102000001.2 5.000

36620.6811000 366206102000001.6 3.300

Summe Einzahlungen 3.300

Summe Auszahlungen 5.000

Budget: 1167Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Gemeindezentrum Mühlstedt

57310.7851000 573101214000001.2 186.500

57310.6811000 573101214000001.4 0

Summe Auszahlungen 186.500

Budget: 1170Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Spielplatz Friederikenplatz

36620.7852000 366206101000001.2 102.800

36620.6811000 366206101000001.4 68.500

Summe Einzahlungen 68.500

Summe Auszahlungen 102.800

Budget: 1171Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Spielplatz Ackerstraße

36620.7852000 366206103000001.2 155.000

36620.6811000 366206103000001.4 103.300

Summe Einzahlungen 103.300

Summe Auszahlungen 155.000

Budget: 1176Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuwegung Stauanlage Prödelteich

55210.7852000 552106616000008.2 200.000

55210.6811000 552106616000008.4 176.000

Summe Einzahlungen 176.000

Summe Auszahlungen 200.000

Budget: 1177Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Blumengartenhaus Georgium

25213.7851000 252134109516003.16 869.500

25213.6811000 252134109516003.21 695.600

Summe Einzahlungen 695.600

Summe Auszahlungen 869.500

Budget: 1178Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Generalsanierung "Schule an der Muldaue"

22100.7851000 221004006400001.2 5.700.000

22100.6811000 221004006400001.10 2.890.100

Summe Einzahlungen 2.890.100

Summe Auszahlungen 5.700.000

Budget: 1180Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Kreuzungsmaßnahme DB AG Eisenbahnüberführung L 120 Meinsdorf

54100.7852000 541006600000010.1 1.157.600

54100.6811000 541006600000010.2 0

Summe Auszahlungen 1.157.600

Budget: 1181Typ: *Realisierte unechte Deckung*

ÖPNV Schnittstelle Hauptbahnhof - Umbau Fahrradabstellanlagen

54700.7852000 5470066000000007.1 210.000

54700.6811000 5470066000000007.2 168.000

54700.6811000 5470066000000007.3 21.000

Summe Einzahlungen 189.000

Summe Auszahlungen 210.000

Budget: 1183Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Umgestaltung Grünfläche Elballee

55110.7852000 5511061090000003.1 302.100

55110.6811000 5511061090000003.2 201.400

Summe Einzahlungen 201.400

Summe Auszahlungen 302.100

4.1.3 Typ echte Deckungsfähigkeit § 18 KomHVO

Nach § 18 Abs. 1 KomHVO sind die Aufwendungen, die zu einem **Budget** gehören, gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist.

Aufwendungen, die nicht nach Absatz 1 Satz 1 deckungsfähig sind, können für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich zusammenhängen.

Bei der gegenseitigen Deckungsfähigkeit können nach § 18 Abs. 5 KomHVO die im Haushaltsplan veranschlagten Aufwendungen zwischen zwei und mehreren Aufwendungsansätzen gegenseitig ausgetauscht werden.

Das bedeutet, dass die bei einem Aufwendungsansatz nicht benötigten Haushaltsmittel zur Deckung von Mehraufwendungen bei einem oder mehreren anderen Aufwendungsansätzen in Anspruch genommen werden können und umgekehrt. Dabei wird das Gesamtvolumen des Haushaltes nicht verändert und eine bewegliche Haushaltsführung ermöglicht.

Die gegenseitige Deckungsfähigkeit durchbricht damit den Grundsatz der sachlichen und größenmäßigen Bindung nach der Aufwendungen, Auszahlungen investiv und Verpflichtungsermächtigungen nur für den im Haushaltsplan bezeichneten Verwendungszweck und nur bis zu der veranschlagten Höhe verwendet werden dürfen.

Wichtig ist dabei, dass die Inanspruchnahme der echten Deckungsfähigkeit nicht zu einer Verschlechterung des Saldos des ordentlichen Ergebnisses führen darf (§18 Abs. 1 KomHVO).

Gemäß § 18 Abs. 3 KomHVO gelten die o.g. Regelungen auch für Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionstätigkeiten entsprechend.

Die Stadt Dessau-Roßlau befindet sich auch mit dem doppelischen Rechnungswesen noch in der Haushaltskonsolidierung. Demzufolge rangiert das Erreichen des Haushaltsausgleiches vor der nunmehr gesetzlich möglichen Flexibilisierung der Haushaltsführung.

Demzufolge gelten für die gebildeten Budgets folgende Regelungen:

1. Die gesetzliche Deckungsfähigkeit innerhalb des jeweiligen Produktes gilt grundsätzlich nicht. Sie wird durch die gebildeten Budgets nach der Zuständigkeit fixiert.
2. Die Aufwendungen im Ergebnisplan und die Auszahlungen im Finanzplan Investitionstätigkeit sind nur gegenseitig deckungsfähig, sofern dies nachfolgend erklärt ist und diese Aufwendungen / Auszahlungen in einem der Budgets enthalten sind.
3. Die echte gegenseitige Deckung ist nur innerhalb eines Budgets möglich, nicht zwischen zwei verschiedenen Deckungskreisen.
4. Es gibt **keine** einseitige Deckungsfähigkeit zwischen zahlungswirksamen Aufwendungen eines Budgets zugunsten von Auszahlungen für Investitionen.
5. Ein mit einer unechten Deckung hinterlegtes Aufwandsproduktkonto kann grundsätzlich nicht Teil eines Budgets mit gegenseitiger Deckungsfähigkeit sein. Eine Ausnahme bilden Zweckbindungsvermerke über mehrere dazugehörige Produktkonten.

Der Haushaltsplan wird nach Produktbereichen gegliedert, wobei jedes einzelne Produkt separat ausgewiesen wird. Dabei stimmt in bestimmten Fällen die Verantwortung für das Produkt mit der organisatorischen Verantwortung überein. In anderen Fällen sind für einen Produktbereich mehrere Fachämter verantwortlich.

Außerdem bilden nach wie vor einzelne Aufwendungsarten den Schwerpunkt der Budgetierung.

Entsprechend der organisatorischen Zuständigkeit werden folgende Aufwendungen zentral durch einzelne Fachämter für alle anderen Fachämter bewirtschaftet. Dafür werden separate Budgets gebildet.

• Personalaufwendungen	Haupt- und Personalamt
• Geschäftsaufwendungen (Mieten, Bürobedarf, Postgebühren, Fahrzeughaltung, Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, Dienst- und Schutzkleidung, öffentliche Bekanntmachungen u.a.)	Haupt- und Personalamt
• Fernmeldegebühren, Softwarepflege, Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT, Aufwendungen für Mieten für Kopierer und Datenleitungen, Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	Referat IT
• Aus- und Fortbildung, Dienstreisen	Haupt- und Personalamt
• Versicherungen	Rechtsamt
• Bewirtschaftungskosten (Heizung, Reinigung, Energie; Wasser, Bewachung, Grundbesitzabgaben u.a.)	Amt für zentrales Gebäudemanagement
• Baulicher Unterhalt	Amt für zentrales Gebäudemanagement
• Abschreibungen	Amt für Stadtfinanzen
• steuerliche Beratungsleistungen	Amt für Stadtfinanzen
• Wertveränderungen bei Forderungen aus Niederschlagungen	Amt für Stadtfinanzen
• Unfallversicherung	Haupt- und Personalamt

Darüber hinaus wurden für die einzelnen Fachämter weitere Budgets eingerichtet.

Bei verschiedenen Produktkonten wurden, wie aus der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen ist, Budgets gebildet. Die Produktkonten eines Budgets sind mit einer einheitlichen Budgetnummer versehen.

Beispiel:

Deckungskreis: 5023	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
bauliche Unterhaltung VD 37	
12610.5211000 Bauliche Unterhaltung	36.000
12611.5211000 Bauliche Unterhaltung	80.000
12611.5221000 Unterhaltung Hydranten und Feuerlöschteiche	500
12800.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	500
Summe Aufwendungen	117.000

Budget: 4700Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ortschaftsverwaltung Rodleben

11112.5271600 Repräsentationen Rodleben und Brambach	2.100
11112.5318020 Zuschüsse an Vereine auf Grund von Patenschaften der Ortschaftsräte Brambach	200
11112.5421700 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Rodleben	3.500
11117.5231000 Aufwendung für Mieten u. Pachten	2.000
11117.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	700
11117.5261010 Aus- und Fortbildung	200
11117.5271600 Repräsentationen	500
11117.5271990 sonstige Sachausgaben	100
11117.5411100 Dienstreisekosten	100
11117.5429001 Kassenfehlbetrag	0
11117.5429002 Mitgliedsbeiträge	600
11117.5431000 Bürobedarf	900
11117.5431100 Bücher und Zeitschriften	700
11117.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	800
11117.5452000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	0
11137.5211000 bauliche Unterhaltung	2.000
11137.5231000 Miete für Lager und Abstellfläche	7.800
11137.5241010 Heizung	1.700
11137.5241020 Reinigung	1.000
11137.5241030 Wasser, Abwasser	600
11137.5241040 Grundbesitzabgaben	200
11137.5241050 Entsorgung	300
11137.5241060 Energie	700
11137.5251000 Haltung von Fahrzeugen	27.000
11137.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.500
11137.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	2.000
11137.5261010 Aus- und Fortbildung	3.000
11137.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	500
11137.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	600
11173.5221700 Unterhaltung Grundstücke Rodleben	100
11173.5231170 Pachtausgaben Rodleben	200
11173.5241042 Winterdienst/ Straßenreinigung Rodleben	500
12257.5211000 bauliche Unterhaltung	100
12257.5241010 Heizung	400
12257.5241020 Reinigung	100
12257.5241030 Wasser, Abwasser	300
12257.5241050 Entsorgung	100
12257.5241060 Energie	600
12257.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
12257.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	200
12257.5271300 Aufwendungen für Veranstaltungen	300
12617.5211000 Bauliche Unterhaltung	15.000
12617.5241010 Heizung	4.800
12617.5241020 Reinigung	400
12617.5241030 Wasser, Abwasser	700
12617.5241050 Entsorgung	300
12617.5241060 Energie	1.600
12617.5251000 Haltung von Fahrzeugen	25.000
12617.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	5.000
12617.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	10.000
12617.5261010 Aus- und Fortbildung	5.000
12617.5271200 sonstige Verbrauchsmittel	500
12617.5271300 Veranstaltungen	3.600

12617.5271400 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0
12617.5271900 Repräsentationen	1.000
12617.5281000 Aufwendungen für Verbrauchsmittel	1.500
12617.5291220 Gesundheitsuntersuchungen	500
12617.5317000 Zuschüsse an private Unternehmen für Verdienstausschlag	6.900
12617.5429001 Mitgliedsbeiträge	700
12617.5431000 Bürobedarf	200
12617.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
12617.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	900
12617.5431501 Gesundheitsuntersuchungen	0
12617.5452000 Erstattung von Verdienstausschlag	0
12617.5457000 Erstattungen an private Unternehmen für Verdienstausschlag	0
21107.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	8.000
21107.5241010 Heizung	15.300
21107.5241020 Reinigung	50.700
21107.5241030 Wasser, Abwasser	1.800
21107.5241050 Entsorgung	800
21107.5241060 Energie	4.400
21107.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.100
21107.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.200
21107.5271220 Schulveranstaltungen	1.000
21107.5271400 Repräsentationen	0
21107.5271900 sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	100
21107.5291400 Softwarepflege	100
21107.5429010 Schulspeisung - Freitische	100
21107.5431000 Bürobedarf	600
21107.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
21107.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.100
25217.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	1.000
25217.5241010 Heizung	2.000
25217.5241060 Energie	100
25217.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
25217.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	100
27217.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude, bauliche Anlagen	100
27217.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
27217.5271000 Bucherwerb	300
28120.5211700 Wartung und Pflege der Bühne Rodleben	200
28120.5271316 Veranstaltungen in Rodleben und Brambach	12.000
28120.5271319 Veranstaltungen 19% Vorsteuer	0
28120.5271323 Heimatpflege in Ortschaft Brambach	0
28120.5318016 Zuschüsse an Vereine in Rodleben und Brambach	11.500
36511.5211000 Bauliche Unterhaltung der Kita Rodleben	0
36511.5211700 Bauliche Unterhaltung, Rodleben	5.000
36511.5231000 Miete/Wartungsvertrag Kopierer Rodleben	400
36511.5241010 Heizung Rodleben	5.000
36511.5241020 Reinigung Rodleben	47.800
36511.5241030 Wasser, Abwasser Rodleben	2.000
36511.5241050 Entsorgung Rodleben	800
36511.5241060 Energie Rodleben	2.100
36511.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
36511.5318005 Zuweisung für Kinderbetreuung Betreuungspauschale des Landes KiTa Rodleben	406.500
36511.5318006 Städtischer Anteil nach § 12b KiFöG (Defizitausschlag) KiTa Rodleben	234.300
36511.5318008 Anteil örtlicher Träger der Jugendhilfe an der Kinderbetreuung gemäß § 12a KiFöG, KiTa Rodleben	131.700
36511.5318016 Zuschuss an freien Träger KER Rodleben aus der Übernahme der Aufwendungen auf Grund der Geschwisterermäßigung	56.000

36617.5211000 Bauliche Unterhaltung	500
36617.5241010 Heizung	1.300
36617.5241020 Reinigung	200
36617.5241030 Wasser, Abwasser	300
36617.5241050 Entsorgung	100
36617.5241060 Energie	300
36617.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
36617.5271200 Spiel- und Beschäftigungsmaterial	100
36617.5271300 Veranstaltungen	100
36617.5271303 GEMA-Gebühren (veranstaltungsunabhängig)	200
36617.5281000 Verbrauchsmittel Gastronomie	100
36617.5291201 Energieausweise	0
36617.5431000 Bürobedarf	100
36617.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	700
42416.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	1.000
42416.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	400
42416.5241010 Heizung	1.200
42416.5241016 Heizung 16 % Vorsteuer	0
42416.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	2.300
42416.5241020 Reinigung	3.200
42416.5241026 Reinigung 16 % Vorsteuer	0
42416.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	6.300
42416.5241030 Wasser, Abwasser	300
42416.5241035 Wasser/Abwasser 5 % Vorsteuer	0
42416.5241036 Wasser/Abwasser 16 % Vorsteuer	0
42416.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	200
42416.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	300
42416.5241050 Entsorgung	100
42416.5241060 Energie	900
42416.5241066 Energie 16 % Vorsteuer	0
42416.5241069 Energie 19% Vorsteuer	1.700
42416.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.500
42416.5281000 Verbrauchsmittel	100
42416.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42417.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	500
42417.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	0
42417.5241030 Wasser, Abwasser	0
42417.5241039 Abwasser 19 % Vorsteuer	0
42417.5241040 Grundbesitzabgaben	300
42417.5241069 Energie 19 % Vorsteuer	0
42417.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
42417.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	0
42427.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42427.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	11.000
42427.5241020 Reinigung	300
42427.5241026 Reinigung 16 % Vorsteuer	0
42427.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	1.700
42427.5241030 Wasser, Abwasser	0
42427.5241035 Wasser/Abwasser 5 % Vorsteuer	0
42427.5241036 Wasser/Abwasser 16 % Vorsteuer	0
42427.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	2.000
42427.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	500
42427.5241050 Entsorgung	200
42427.5241056 Entsorgung 16 % Vorsteuer	0
42427.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	200
42427.5241066 Energie 16 % Vorsteuer	0
42427.5241069 Energie 19% Vorsteuer	10.000
42427.5241100 Bewachung Einlassdienst	0

42427.5241116 Bewachung 16 % Vorsteuer	0
42427.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	9.100
42427.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42427.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
42427.5255016 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 16% Vorsteuer	0
42427.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	700
42427.5261010 Aus- und Fortbildung	1.000
42427.5271200 Verbrauchsmittel	0
42427.5271319 Veranstaltungen 19% Vorsteuer	1.000
42427.5281000 Wasseruntersuchungen	0
42427.5281016 Verbrauchsmittel 16 % Vorsteuer	0
42427.5281019 Verbrauchsmittel 19% Vorsteuer	500
42427.5291230 Wasseruntersuchungen	800
42427.5411100 Dienstreisekosten	0
42427.5431016 Bürobedarf 16 % Vorsteuer	0
42427.5431019 Bürobedarf 19 % Vorsteuer	100
42427.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	100
42427.5441400 Körperschaftsteuer, Kapitalertragsteuer, Soli-Zuschlag	5.700
54107.5221000 Unterhaltung Straßen	10.000
54107.5221002 Straßenschilder	100
54107.5221007 Straßeneinläufe	200
54107.5241030 Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	15.700
54107.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	500
54517.5221700 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung Rodleben	25.000
54517.5241060 Energie	36.000
55117.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.500
55117.5241030 Wasser, Abwasser	500
55117.5241050 Entsorgung	900
55117.5241060 Energie Springbrunnen und Rhododendronpark	200
55117.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
55210.5313700 Mitgliedsbeitrag an Wasser- u. Bodenverband Rodleben	19.300
55300.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	100
55300.5241050 Entsorgung	0
57310.5211000 Bauliche Unterhaltung	3.500
57310.5241010 Heizung	4.800
57310.5241020 Reinigung	1.200
57310.5241030 Wasser, Abwasser	500
57310.5241040 Grundbesitzabgaben	100
57310.5241050 Entsorgung	100
57310.5241060 Energie	2.900
57310.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	100
57310.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	900
57310.5271300 Veranstaltungen	3.000
57310.5271303 GEMA-Gebühren (veranstaltungsunabhängig)	100
57310.5281000 Verbrauchsmittel Gastronomie	200
57310.5291201 Energieausweise	0
Summe Aufwendungen	1.358.200

Budget: 5000

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Personalaufwendungen

11110.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	763.900
11110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.330.800
11110.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	24.500
11110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0

11110.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	402.500
11110.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	58.600
11110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	278.400
11110.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	8.600
11110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11110.5039000 Künstlersozialabgabe	1.800
11110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	16.200
11110.5111000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	50.000
11110.5151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	31.000
11110.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
11110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11110.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11110.5421700 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten, Rodleben	0
11111.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
11111.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	464.700
11111.5019000 Aufwandsentschädigung für Kinder- und Jugendbeauftragten	14.100
11111.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	22.100
11111.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11111.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	19.600
11111.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	96.100
11111.5039000 Künstlersozialabgabe	0
11111.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11111.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11111.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Sitzungsgelder	10.500
11112.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	57.600
11112.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11112.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11112.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	422.800
11112.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11112.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	92.000
11112.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11112.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	17.900
11112.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	87.700
11112.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11112.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.400
11112.5411010 Aufwendungen für Führungszeugnisse	0
11112.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11112.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11112.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11112.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11112.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Sitzungsgelder)	27.000
11117.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
11117.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	121.300
11117.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11117.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
11117.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
11117.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11117.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	5.100
11117.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	25.100
11117.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11117.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0

11117.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11117.5411550	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11117.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11123.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	0
11123.5011051	Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11123.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	824.500
11123.5012050	Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11123.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11123.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	22.100
11123.5021100	Versorgungsrücklage für Beamte	0
11123.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	34.700
11123.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	170.800
11123.5032050	Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11123.5032051	Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11123.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11123.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11123.5411550	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11123.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11123.5411552	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11124.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	261.400
11124.5012000	Dienstauszahlungen und dgl. an Arbeitnehmer	751.100
11124.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11124.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	123.300
11124.5021100	Versorgungsrücklage für Beamte	0
11124.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	31.600
11124.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	155.500
11124.5032051	Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11124.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	10.800
11124.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11124.5411550	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11124.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11125.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	333.200
11125.5011050	Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11125.5011051	Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11125.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	713.800
11125.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	193.900
11125.5021100	Versorgungsrücklage für Beamte	0
11125.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	30.000
11125.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	148.000
11125.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	18.900
11125.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11125.5411550	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11125.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11125.5411552	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11126.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	43.600
11126.5011051	Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11126.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	512.900
11126.5012050	Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11126.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
11126.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	20.500
11126.5021100	Versorgungsrücklage für Beamte	0
11126.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	23.100
11126.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	106.300

11126.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11126.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11126.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
11126.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11126.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11126.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11126.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11128.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	121.200
11128.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11128.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11128.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	336.200
11128.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	31.200
11128.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11128.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	139.100
11128.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11128.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	15.300
11128.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	74.100
11128.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	11.000
11128.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11128.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	8.100
11128.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11128.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11128.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11128.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11130.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	40.600
11130.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	863.400
11130.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	28.600
11130.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11130.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	19.000
11130.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11130.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	37.200
11130.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	183.000
11130.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	10.100
11130.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11130.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
11130.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
11130.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11130.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11130.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11130.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11137.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	153.400
11137.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	3.600
11137.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	6.500
11137.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	31.900
11137.5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	100
11137.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11140.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	89.000
11140.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	31.400
11140.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11140.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.453.700

11140.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	23.300
11140.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11140.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	60.000
11140.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	109.200
11140.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11140.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	70.700
11140.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	302.700
11140.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	8.300
11140.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11140.5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	40.000
11140.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.400
11140.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	200
11140.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11140.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11140.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11140.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11146.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	579.900
11146.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11146.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11146.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	24.400
11146.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	119.200
11146.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11146.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11146.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11146.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11146.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11146.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11146.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11160.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.585.300
11160.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11160.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	66.600
11160.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	327.100
11160.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11160.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11160.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11160.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11170.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.665.300
11170.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11170.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11170.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	71.600
11170.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	345.300
11170.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11170.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11170.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11170.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11170.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
11170.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11170.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11171.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	216.200
11171.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11171.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.100

11171.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	44.800
11171.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11171.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11171.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
11171.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11172.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
11172.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.374.500
11172.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	2.400
11172.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11172.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
11172.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11172.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	59.900
11172.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	283.600
11172.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	500
11172.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11172.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11172.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Sterbegeld)	0
11172.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11172.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
11172.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11172.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11173.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
11173.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
11173.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
11173.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11175.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11176.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	278.600
12100.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
12100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.700
12100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	57.600
12100.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
12100.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	37.700
12110.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
12110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.600
12110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	7.800
12110.5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
12201.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	220.900
12201.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
12201.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung Auszahlung Freizeitphase	0
12201.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	527.500
12201.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
12201.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	163.300
12201.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	22.200
12201.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	109.400
12201.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	10.800
12201.5411010 Aufwendungen für Führungszeugnisse	0
12201.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12201.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
12201.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0

12201.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	2.100
12202.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	247.800
12202.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.333.600
12202.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
12202.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	181.800
12202.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	56.000
12202.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	276.300
12202.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
12202.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	13.500
12202.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12202.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
12240.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	261.300
12240.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	331.200
12240.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	144.700
12240.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.000
12240.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	68.300
12240.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	13.200
12240.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12250.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	47.200
12250.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	300.800
12250.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	49.300
12250.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	12.700
12250.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	62.300
12250.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
12260.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	47.200
12260.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	488.600
12260.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	22.100
12260.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	20.600
12260.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	101.400
12260.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
12260.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12271.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	47.200
12271.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	565.800
12271.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	119.000
12271.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	23.800
12271.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	117.300
12271.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
12271.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12275.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	47.200
12275.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	257.100
12275.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	44.200
12275.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.800
12275.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	53.300
12275.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
12275.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12280.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	481.700
12280.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	20.300
12280.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	99.900
12610.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	2.821.200
12610.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	454.700
12610.5012050 Zuführung Rückstellung Arbeitnehmervergütung	3.900
12610.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.805.000
12610.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	17.100
12610.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	88.700

12610.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	800
12610.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	157.500
12610.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Trennungsgeld)	9.500
12610.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12700.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	802.400
12700.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	307.500
12700.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	1.300
12700.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	31.000
12700.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	463.700
12700.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.700
12700.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	58.600
12700.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	300
12700.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	44.900
12700.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Trennungsgeld)	0
12700.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12800.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	51.100
12800.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	60.200
12800.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	33.200
12800.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.400
12800.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	12.100
12800.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
21100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	589.700
21100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	24.800
21100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	122.600
21107.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	18.700
21107.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	800
21107.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	3.900
21600.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	330.900
21600.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	13.900
21600.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	68.800
21700.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	219.600
21700.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.300
21700.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	45.700
21900.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	166.700
21900.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	6.900
21900.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	34.000
22100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	260.400
22100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.000
22100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	54.100
23110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	435.800
23110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	18.300
23110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	90.400
24300.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.094.800
24300.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
24300.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
24300.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	46.000

24300.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	226.700
24300.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
24300.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
24300.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
24300.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
24300.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
25211.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	322.700
25211.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	13.600
25211.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	66.400
25211.5039000 Künstlersozialabgabe	0
25212.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	164.400
25212.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
25212.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.000
25212.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	34.000
25212.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
25212.5039000 Künstlersozialabgabe	100
25212.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
25212.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
25213.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	352.400
25213.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.800
25213.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	72.500
25213.5039000 Künstlersozialabgabe	0
25215.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
25215.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
25215.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
25217.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
25217.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
25217.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
25217.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
25220.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
25220.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	438.600
25220.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
25220.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
25220.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	19.000
25220.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	18.500
25220.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	90.800
25220.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
25220.5039000 Künstlersozialabgaben	0
25220.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
25220.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
25220.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
25221.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	151.400
25221.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	6.400
25221.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	31.400
25310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	879.500
25310.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	5.300
25310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	37.000
25310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	182.500
25310.5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.700
26310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	592.500

26310.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0
26310.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
26310.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	190.000
26310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	24.900
26310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	122.700
26310.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	0
26310.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteilen - Auszahlung FP	0
26310.5039000 Künstlersozialabgabe	7.500
26310.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
26310.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
26310.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag AP	0
26310.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
27110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	272.500
27110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
27110.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	99.000
27110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.500
27110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	56.300
27110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile Auszahlung Freizeitphase	0
27110.5039000 Künstlersozialabgabe	200
27110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
27110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
27110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
27210.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	758.100
27210.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	31.900
27210.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	157.000
27210.5039000 Künstlersozialabgabe	100
27210.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
27210.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
27217.5421700 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Rodleben	600
28110.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
28110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	461.300
28110.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
28110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	19.400
28110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	95.400
28110.5039000 Künstlersozialabgabe	100
28110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
28116.5039000 Künstlersozialabgabe	500
28120.5039000 Künstlersozialabgabe	400
28121.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
28121.5039000 Künstlersozialabgabe	1.500
28131.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	28.000
28131.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.200
28131.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	5.900
28133.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	289.900
28133.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	15.000
28133.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	12.200
28133.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	60.100
28133.5039000 Künstlersozialabgabe	1.400
31110.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	34.400
31110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	243.500
31110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0

31110.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	46.400
31110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.300
31110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	50.400
31110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
31110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.400
31110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
31120.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	234.600
31120.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.900
31120.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	48.500
31150.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	105.300
31150.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.500
31150.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	21.800
31160.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	52.500
31160.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	354.300
31160.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0
31160.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
31160.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	24.600
31160.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.900
31160.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	73.500
31160.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	0
31160.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteilen - Auszahlung FP	0
31160.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
31160.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31160.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
31160.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
31170.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	67.300
31170.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	102.300
31170.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	6.500
31170.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.300
31170.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	21.200
31170.5039000 Künstlersozialabgabe	0
31170.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.500
31210.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	88.600
31210.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.923.700
31210.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	40.500
31210.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	80.800
31210.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	398.100
31210.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4.800
31210.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	300
31300.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	56.000
31300.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	181.300
31300.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
31300.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	26.200
31300.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.700
31300.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	37.600
31300.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
31300.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.900
31300.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31300.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
31410.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	43.600

31410.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	479.200
31410.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
31410.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
31410.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	20.500
31410.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	21.200
31410.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	98.600
31410.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
31410.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteilen - Auszahlung FP	0
31410.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
31410.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31410.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
31551.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	56.000
31551.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	168.500
31551.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	26.200
31551.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.100
31551.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	35.000
31551.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.900
31560.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	48.200
31560.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.100
31560.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	10.000
34110.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
34110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	483.700
34110.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	7.000
34110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
34110.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	3.600
34110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	22.600
34110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	101.100
34110.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	2.400
34110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
34110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
34110.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
34110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
34110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
34110.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
34310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	249.500
34310.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
34310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.500
34310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	51.700
34310.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
34310.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
34410.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	45.700
34410.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	64.200
34410.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	19.300
34410.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.700
34410.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	13.300
34410.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
34510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	135.800
34510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	5.800
34510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	28.200
34610.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	20.700

34610.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	573.200
34610.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
34610.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	10.000
34610.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	24.100
34610.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	118.800
34610.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
34610.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	900
34610.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
34610.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
35170.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	339.500
35170.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.100
35170.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	69.400
36220.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
36250.5012000 Dienstauszahlungen und dgl. an Arbeitnehmer	140.000
36250.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	6.000
36250.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	29.100
36301.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	109.500
36301.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
36301.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.297.200
36301.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	7.000
36301.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36301.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	97.400
36301.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	54.700
36301.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	268.500
36301.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	2.400
36301.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36301.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.500
36301.5411500 Auszahlung des Aufstockungsbetrages	0
36301.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36301.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
36301.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
36302.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	7.900
36302.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	689.200
36302.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	7.000
36302.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36302.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	10.900
36302.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	29.200
36302.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	142.800
36302.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	2.400
36302.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36302.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	500
36302.5411500 Auszahlung des Aufstockungsbetrages	0
36302.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36302.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
36302.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
36310.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	7.900
36310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.120.700
36310.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	7.000
36310.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36310.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	10.900
36310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	46.600

36310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	231.200
36310.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	2.400
36310.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36310.5039000 Künstlersozialabgabe	0
36310.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	500
36310.5411500 Auszahlung des Aufstockungsbetrages	0
36310.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36310.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag AP	0
36310.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
36320.5039000 Künstlersozialabgabe	100
36331.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36331.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
36331.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36351.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	8.400
36351.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36351.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	3.600
36351.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
36351.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36351.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	500
36500.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	60.600
36500.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	792.300
36500.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	7.000
36500.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36500.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	39.200
36500.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	33.700
36500.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	164.900
36500.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	2.400
36500.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36500.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.700
36500.5411500 Auszahlung des Aufstockungsbetrages	0
36500.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36500.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag AP	0
36500.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
36510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
36510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36510.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
36610.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	261.700
36610.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	40.700
36610.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36610.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	15.300
36610.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	59.200
36610.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	14.400
36610.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36610.5039000 Künstlersozialabgabe	0
36610.5411500 Auszahlung des Aufstockungs- betrages	0
36610.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36610.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
36610.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
36617.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36617.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0

36617.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36710.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	175.400
36710.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.400
36710.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	36.400
36710.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
36710.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
41401.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	29.500
41401.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.142.200
41401.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	900
41401.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	38.400
41401.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	48.000
41401.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	235.400
41401.5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
41401.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.700
41401.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Pilzberater)	0
42110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	207.200
42110.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42110.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
42110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	8.800
42110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	43.000
42110.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
42110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
42110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42110.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42411.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	99.700
42411.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.200
42411.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	20.800
42412.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	176.800
42412.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.500
42412.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	36.800
42413.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	39.100
42413.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.700
42413.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	8.200
42414.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	98.000
42414.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.200
42414.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	20.400
42415.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	78.100
42415.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	3.300
42415.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	16.300
42420.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	224.300
42420.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	8.100
42420.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42420.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.600
42420.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	47.800
42420.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	2.800

42420.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
42420.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42420.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42420.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42420.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42421.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
42421.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42421.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42421.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
42421.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
42421.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42421.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
42421.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
42421.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
42421.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42421.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42422.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	200.600
42422.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42422.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42422.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	8.500
42422.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	41.700
42422.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42422.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
42422.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
42422.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42422.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42423.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	446.300
42423.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	2.600
42423.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42423.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	20.400
42423.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	93.100
42423.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	900
42423.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
42423.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42423.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42423.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42423.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42427.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	52.300
42427.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.200
42427.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	10.900
51110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	958.700
51110.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	14.800
51110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
51110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	43.700
51110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	199.400
51110.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	5.200
51110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
51110.5039000 Künstlersozialabgabe	400
51110.5411500 Auszahlung des Aufstockungs- betrages	0

51110.5411550	Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
51110.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
51110.5411552	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
51120.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	0
51120.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	443.400
51120.5012050	Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	23.000
51120.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
51120.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	24.600
51120.5021100	Versorgungsrücklage für Beamte	0
51120.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	22.100
51120.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	95.200
51120.5032050	Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	8.000
51120.5032051	Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
51120.5039000	Künstlersozialabgabe	400
51120.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
51120.5411500	Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
51120.5411550	Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
51120.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
51120.5411552	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
51130.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	137.300
51130.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	567.100
51130.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
51130.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	118.300
51130.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	23.900
51130.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	117.100
51130.5032051	Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
51130.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.400
51130.5411550	Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
51130.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
52100.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	971.000
52100.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
52100.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	40.800
52100.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	200.100
52100.5032051	Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile Auszahlung Freizeitphase	0
52100.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
52100.5411000	Aufwendungen für Führungszeugnisse	100
52100.5411010	Aufwendungen für Führungszeugnisse	0
52100.5411550	Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
52100.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
52310.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	265.800
52310.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
52310.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.200
52310.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	54.900
52310.5032051	Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
52310.5039000	Künstlersozialabgabe	0
52310.5411550	Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
52310.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
54001.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	0
54001.5011051	Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
54001.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	2.911.100
54001.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
54001.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	136.200
54001.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	122.300
54001.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	600.200

54001.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
54001.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
54001.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
54001.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
54001.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
55110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	231.400
55110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.800
55110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	47.900
55110.5039000 Künstlersozialabgabe	800
55110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
55210.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	274.500
55210.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.600
55210.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	56.700
55510.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	52.500
55510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	63.700
55510.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
55510.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	24.600
55510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.700
55510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	13.200
55510.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
55510.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Sterbegeld)	0
56100.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	121.300
56100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.273.400
56100.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
56100.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	89.300
56100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	53.500
56100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	263.500
56100.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
56100.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.400
56100.5411000 Führungszeugnisse	0
56100.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
56100.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
57110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	644.500
57110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	27.200
57110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	133.200
57110.5039000 Künstlersozialabgabe	100
57110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
57110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
57310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	23.900
57310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.100
57310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	5.000
57330.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	278.500
57330.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.300
57330.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	56.100
57330.5041000 Zuschuss Mutterschaftsgeld	0
57510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	51.900
57510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.200
57510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	10.800
57510.5039000 Künstlersozialabgabe und Sozialversicherungsbeiträge	200
57510.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
Summe Aufwendungen	74.280.000

Budget: 5001Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsaufwendungen VD 10

11110.5231010 Mieten	10.900
11110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	4.800
11110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.000
11110.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11110.5261001 Zuschuss Sehhilfen	0
11110.5431000 Bürobedarf	9.700
11110.5431100 Bücher und Zeitschriften	3.400
11110.5431200 Postgebühren	7.400
11110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	500
11111.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
11111.5261000 Zuschuss Sehhilfen	0
11111.5271601 Repräsentationen Personalrat	100
11111.5431000 Bürobedarf	800
11111.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.900
11111.5431200 Postgebühren	1.400
11112.5251000 Haltung von Fahrzeugen	100
11112.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
11112.5261001 Zuschuss Sehhilfen, persö. Ausrüstungsgegenstände	0
11112.5431000 Bürobedarf	1.900
11112.5431201 Postgebühren	1.800
11112.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11117.5255100 Hardware	0
11123.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
11123.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.100
11123.5261000 Zuschuss für Sehhilfen	100
11123.5431000 Bürobedarf	7.800
11123.5431200 Postgebühren	9.700
11124.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
11124.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.100
11124.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11124.5291220 IT- Beratung zur allgm. Schriftgutverwaltung	0
11124.5431000 Bürobedarf	6.000
11124.5431200 Postgebühren	2.100
11125.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.600
11125.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.200
11125.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11125.5431000 Bürobedarf	6.800
11125.5431200 Postgebühren	10.300
11126.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
11126.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
11126.5261000 Zuschuss Sehhilfen persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
11126.5271400 Versand von Abgabebescheiden	0
11126.5291220 IT-Beratung zur allgemeinen Schriftgutverwaltung	0
11126.5431000 Bürobedarf	2.500
11126.5431200 Postgebühren	13.400
11126.5431201 Versand von Abgabebescheiden	0
11128.5251000 Haltung von Fahrzeugen	100
11128.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
11128.5261000 Zuschuss Sehhilfen persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11128.5291221 Kosten für externe Bewertung Eröffnungsbilanz	0

11128.5291222 Beratungsleistungen	0
11128.5431000 Bürobedarf	700
11128.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.800
11128.5431200 Postgebühren	700
11130.5231010 Miete	10.500
11130.5251000 Haltung von Fahrzeugen	10.000
11130.5251001 Beschaffung und Unterhaltung von Fahrrädern	300
11130.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.300
11130.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
11130.5261001 Zuschuss Sehhilfen	0
11130.5261002 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11130.5281000 Aufwendungen für Verbrauchsmittel	1.000
11130.5291220 div. Gutachten und Sachverständigenkosten	0
11130.5429001 Mitgliedsbeiträge Städte- und Gemeindebund, Vereine	80.700
11130.5431000 Bürobedarf	13.000
11130.5431100 Bücher und Zeitschriften	800
11130.5431200 Postgebühren	1.800
11130.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11140.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.800
11140.5261000 Zuschuss Sehhilfen	100
11140.5271420 Teilnahme an Fachmessen für Ausbildung und Studium	2.500
11140.5271900 besonderes Verwaltungs-u. Betriebsaufwendungen (u.a.für Bewerbungsgespräche)	200
11140.5291221 Stellenbemessung; Untersuchung der Arbeitshygiene und Arbeitssicherheit	96.000
11140.5291222 Kosten für Richter Einigungsstelle	0
11140.5291223 Mitarbeiterbefragung in der Stadtverwaltung	0
11140.5291224 Personalentwicklungskonzept Leitlinie für Führung und Zusammenarbeit	5.000
11140.5429001 Mitgliedsbeiträge für Studieninstitut	28.000
11140.5431000 Bürobedarf	2.800
11140.5431100 Bücher und Zeitschriften	8.700
11140.5431200 Postgebühren	4.700
11140.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	2.000
11140.5431501 Stellenbemessung; Untersuchung der Arbeitshygiene und Arbeitssicherheit	0
11140.5431504 Honorar für Richter Einigungsstelle	0
11140.5493000 Ausgleichsabgaben für Nichtbeschäftigung von Schwerbeschädigten	0
11146.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerbs geringwertiger Vermögensgegenstände	800
11146.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11146.5431000 Bürobedarf	1.600
11146.5431200 Postgebühren	1.700
11146.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11160.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.500
11160.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.800
11160.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11160.5431000 Bürobedarf	5.000
11160.5431100 Bücher und Zeitschriften	600
11160.5431200 Postgebühren	4.100
11160.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11170.5251000 Haltung von Fahrzeugen	9.800
11170.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.000
11170.5261000 Dienst- und Schutzkleidung,	1.000
11170.5431000 Bürobedarf	1.000
11170.5431200 Postgebühren	8.000
11170.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0

11171.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
11171.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
11171.5431000 Bürobedarf	100
11171.5431200 Postgebühren	500
11171.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11172.5251000 Haltung von Fahrzeugen	4.600
11172.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.300
11172.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	300
11172.5431000 Bürobedarf	3.000
11172.5431200 Postgebühren	4.900
11172.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	4.000
11173.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
11173.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
12100.5431000 Bürobedarf	3.900
12100.5431200 Postgebühren	600
12100.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
12110.5431000 Bürobedarf	600
12110.5431200 Postgebühren	300
12110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	6.000
12201.5251000 Haltung von Fahrzeugen	4.000
12201.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000
12201.5431000 Büromaterial	7.000
12201.5431200 Postgebühren	3.800
12201.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
12202.5251000 Haltung von Fahrzeugen	19.500
12202.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.300
12202.5261001 Zuschuss Sehhilfe	0
12202.5431000 Bürobedarf	4.400
12202.5431200 Postgebühren	36.300
12240.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.800
12240.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	900
12240.5431000 Bürobedarf	800
12240.5431200 Postgebühren	2.100
12240.5452010 Erstattung von Personal-u. Sachkosten für Handelsklassenüberwachung an LK Wittenberg	20.800
12250.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.500
12250.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
12250.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	500
12250.5431000 Bürobedarf	700
12250.5431200 Postgebühren	2.300
12260.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
12260.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.000
12260.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
12260.5431000 Bürobedarf	3.000
12260.5431200 Postgebühren	7.300
12271.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
12271.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
12271.5431000 Bürobedarf	2.600
12271.5431200 Postgebühren	6.600
12275.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400

12275.5431000 Bürobedarf	1.000
12275.5431200 Postgebühren	5.200
12280.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
12280.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
12280.5431000 Bürobedarf	1.500
12280.5431200 Postgebühren	1.100
12610.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	9.800
12610.5261001 Sehhilfen	0
12610.5431000 Bürobedarf	2.000
12611.5431501 Tauglichkeitsuntersuchungen	0
12700.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Amt	18.500
12700.5431000 Bürobedarf	2.000
12700.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
12800.5255001 Unterhaltung Digitalfunk	3.500
12800.5431000 Bürobedarf	100
21100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
21100.5431000 Bürobedarf	2.500
21600.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
21600.5431000 Bürobedarf	1.500
21700.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
21700.5431000 Bürobedarf	1.200
21900.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	0
21900.5431000 Bürobedarf	200
22100.5251001 Haltung von Fahrzeugen PKW	4.500
22100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
22100.5431000 Bürobedarf	800
23110.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	500
23110.5431000 Bürobedarf	500
24300.5251000 Haltung von Fahrzeugen	3.000
24300.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.100
24300.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
24300.5431000 Bürobedarf	2.500
24300.5431200 Postgebühren	5.200
24300.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
25211.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.300
25211.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
25211.5431000 Bürobedarf	500
25212.5431000 Bürobedarf	500
25212.5431310 Öffentliche Bekanntmachungen	2.000
25213.5431000 Bürobedarf	900
25220.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Amt	200
25220.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	0
25220.5431000 Bürobedarf	1.300
25220.5431200 Postgebühren	1.800
25221.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Amt	0
25221.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	400
25221.5431000 Bürobedarf	200
25221.5431310 Öffentliche Bekanntmachungen	2.000
25310.5251000 Haltung von Fahrzeugen	5.500
25310.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	4.000
25310.5431000 Bürobedarf	900
25310.5431310 öffentliche Bekanntmachungen	0
26110.5291220 Untersuchungen der Arbeitshygiene und Arbeitssicherheit	10.000
26310.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
26310.5431000 Bürobedarf	500
27110.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0

27110.5431000 Bürobedarf	1.000
27210.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.000
27210.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Amt	1.100
27210.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	0
27210.5431000 Bürobedarf	800
27210.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	2.000
28110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.500
28110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
28110.5431000 Bürobedarf	2.500
28110.5431200 Postgebühren	2.700
28133.5251000 Haltung von Fahrzeugen	200
28133.5251019 Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer	400
28133.5431000 Bürobedarf	100
28133.5431016 Bürobedarf 16 % Vorsteuer	0
28133.5431019 Bürobedarf 19% Vorsteuer	200
31110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	300
31110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
31110.5431000 Bürobedarf	2.000
31110.5431200 Postgebühren	1.000
31120.5251000 Haltung von Fahrzeugen	300
31120.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
31120.5431000 Bürobedarf	800
31120.5431200 Postgebühren	1.200
31150.5251000 Haltung von Fahrzeugen	200
31150.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
31150.5431000 Bürobedarf	500
31150.5431200 Postgebühren	700
31160.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
31160.5431000 Bürobedarf	800
31160.5431200 Postgebühren	2.100
31170.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
31170.5261000 Zuschuss Sehhilfen	0
31170.5431000 Bürobedarf	100
31170.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
31170.5431200 Postgebühren	700
31210.5251000 Haltung von Fahrzeugen	500
31210.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
31210.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
31210.5431000 Bürobedarf	100
31210.5431200 Postgebühren	1.800
31300.5251000 Haltung von Fahrzeugen	500
31300.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.800
31300.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönliche Ausrüstungsgegenstände	100
31300.5431000 Bürobedarf	800
31300.5431200 Postgebühren	600
31410.5251000 Haltung von Fahrzeugen	500
31410.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
31410.5431000 Bürobedarf	1.000
31410.5431200 Postgebühren	2.800
31551.5251000 Haltung von Fahrzeugen	3.000
31551.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400

31551.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
31551.5431000 Bürobedarf	100
31551.5431201 Postgebühren	700
31560.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
31560.5431000 Bürobedarf	100
34110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.000
34110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
34110.5431000 Bürobedarf	1.200
34110.5431200 Postgebühren	1.000
34310.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
34310.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
34310.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	0
34310.5431000 Bürobedarf	200
34310.5431200 Postgebühren	600
34410.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
34410.5431000 Bürobedarf	400
34410.5431200 Postgebühren	500
34510.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
34510.5431000 Bürobedarf	500
34510.5431200 Postgebühren	0
34610.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	900
34610.5261000 Zuschuss Sehhilfe, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
34610.5431000 Bürobedarf	4.500
34610.5431200 Postgebühren	4.100
35170.5251000 Haltung von Fahrzeugen	500
35170.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
35170.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
35170.5431000 Bürobedarf	600
35170.5431200 Postgebühren	1.400
36301.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.000
36301.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.400
36301.5261000 Zuschuss Sehhilfe, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
36301.5431000 Bürobedarf	5.500
36301.5431200 Postgebühren	12.500
36302.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.300
36302.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
36302.5431000 Bürobedarf	2.200
36302.5431200 Postgebühren	1.400
36310.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.900
36310.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Amt	1.100
36310.5261000 Zuschuss Sehhilfen	0
36310.5431000 Bürobedarf	1.600
36310.5431200 Postgebühren	4.500
36310.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
36331.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
36351.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
36351.5431200 Postgebühren	100
36500.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.600
36500.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	700

36500.5431000 Bürobedarf	900
36500.5431200 Postgebühren	1.800
36510.5291220 Untersuchung Arbeitshygiene und Arbeitsschutz	25.000
36510.5429001 Mitgliedsbeitrag KAV	3.300
36510.5431501 Untersuchung Arbeitshygiene und Arbeitsschutz	0
36610.5431000 Bürobedarf	500
36710.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
36710.5431000 Bürobedarf	100
41100.5429001 Mitgliedsbeiträge	13.600
41401.5251000 Haltung von Fahrzeugen	7.300
41401.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Gesundheitsamt	1.200
41401.5261002 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
41401.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	0
41401.5431000 Bürobedarf Gesundheitsamt	5.500
41401.5431200 Postgebühren	4.700
41401.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
42110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.500
42110.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
42110.5431000 Bürobedarf	1.800
42110.5431200 Postgebühren	1.200
42110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
42411.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	500
42412.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	900
42413.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
42414.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
42414.5261019 Dienst- und Schutzkleidung 19% Vorsteuer	500
42415.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	400
42420.5251016 Haltung von Fahrzeugen 16 % Vorsteuer	0
42420.5251019 Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer	0
42420.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
42420.5261019 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände 19 % Vorsteuer	0
42420.5431000 Bürobedarf	0
42420.5431016 Bürobedarf 16 % Vorsteuer	0
42420.5431019 Bürobedarf 19 % Vorsteuer	100
42421.5251019 Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer	0
42421.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
42421.5261019 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände 19 % Vorsteuer	0
42421.5431000 Bürobedarf	0
42421.5431019 Bürobedarf 19 % Vorsteuer	0
42422.5251016 Haltung von Fahrzeugen 16 % Vorsteuer	0
42422.5251019 Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer	100
42422.5261016 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung 16 % Vorsteuer	0
42422.5261019 Dienst- und Schutzkleidung persönliche Ausrüstungsgegenstände 19 % Vorsteuer	100
42422.5431019 Bürobedarf 19 % Vorsteuer	0
42423.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
42423.5251016 Haltung von Fahrzeugen 16 % Vorsteuer	0
42423.5251019 Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer	100
42423.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	300
42423.5261016 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung 16 % Vorsteuer	0
42423.5261019 Dienst- und Schutzkleidung persönliche Ausrüstungsgegenstände 19 % Vorsteuer	2.700
42423.5431000 Bürobedarf	100
42423.5431016 Bürobedarf 16 % Vorsteuer	0
42423.5431019 Bürobedarf 19 % Vorsteuer	100
42423.5431310 Öffentliche Bekanntmachungen	0

51110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.800
51110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	900
51110.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
51110.5431000 Bürobedarf	2.300
51110.5431200 Postgebühren	3.800
51110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
51120.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
51120.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
51120.5261000 Zuschuss Sehhilfe persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
51120.5431000 Bürobedarf	400
51120.5431200 Postgebühren	1.000
51130.5251000 Haltung von Fahrzeugen	10.000
51130.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	900
51130.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	500
51130.5431000 Bürobedarf	900
51130.5431200 Postgebühren	2.000
51130.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
52100.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.000
52100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000
52100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
52100.5431000 Bürobedarf	2.500
52100.5431200 Postgebühren	3.400
52100.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
52310.5431000 Bürobedarf, Fotos, Lichtpausen	400
52310.5431200 Postgebühren	400
52310.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
53710.5291220 Untersuchungen der Arbeitshygiene und Arbeitssicherheit	13.300
53710.5429001 Mitgliedsbeiträge	1.600
54001.5251000 Haltung von Fahrzeugen	20.600
54001.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.000
54001.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	800
54001.5431000 Bürobedarf	4.000
54001.5431200 Postgebühren	10.500
54001.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	2.800
54600.5291000 Sonstige Geschäftsausgaben Entleerung Parkscheinautomaten	0
54600.5291300 Geldtransportkosten	2.400
55110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
55110.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
55110.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
55110.5261000 Zuschuss Sehhilfen	0
55110.5431000 Bürobedarf	100
55110.5431200 Postgebühren	500
55210.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.200
55210.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
55210.5431000 Bürobedarf	100
55210.5431200 Postgebühren	1.200
55510.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.400
55510.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
55510.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	300
55510.5431000 Bürobedarf	100
55510.5431200 Postgebühren	500
56100.5251000 Haltung von Fahrzeugen	7.500

56100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.300
56100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	300
56100.5431000 Bürobedarf	1.100
56100.5431200 Postgebühren	4.100
56100.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	2.000
57110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.500
57110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
57110.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
57110.5291221 Organisationsuntersuchung Amt 80	0
57110.5431000 Bürobedarf	2.300
57110.5431200 Postgebühren	1.800
57110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
57330.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
57330.5431000 Bürobedarf	600
57330.5431200 Postgebühren	4.900
57510.5255000 Wartung und Sachkosten TIRS-System	100
57510.5431000 Bürobedarf	0
57510.5431200 Postgebühren	200
Summe Aufwendungen	1.010.000

Budget: 5002

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Aus- und Fortbildung Dienstreisen VD 10

11110.5261010 Aus- und Fortbildung	2.000
11110.5411100 Dienstreisekosten	4.500
11111.5261010 Aus- und Fortbildung	3.000
11111.5411100 Dienstreisekosten	2.100
11112.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
11112.5411100 Dienstreisekosten/ Wegstreckenentschädigung	200
11123.5261010 Aus- und Fortbildung	1.000
11123.5411100 Dienstreisekosten	1.000
11124.5261010 Aus- und Fortbildung	3.500
11124.5271900 Aufwendungen für Workshops Arbeitskreis § 2b UStG	0
11124.5411100 Dienstreisekosten	1.500
11125.5261010 Aus- und Fortbildung für neues Forderungsmanagement	5.500
11125.5411100 Dienstreisekosten	1.400
11126.5261010 Aus- und Fortbildung	1.800
11126.5411100 Dienstreisekosten	500
11128.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
11128.5411100 Dienstreisekosten	800
11130.5261010 Aus- und Fortbildung	1.300
11130.5411100 Dienstreisekosten	2.000
11130.5411200 Wegstreckenentschädigung	8.100
11140.5261010 Aus- und Fortbildung (u.a. zur neuen Personalsoftware)	30.000
11140.5291220 Eignungstests Auszubildende	6.400
11140.5411100 Dienstreisekosten	3.500
11146.5261010 Aus- und Fortbildung	1.000
11146.5411100 Dienstreisekosten	1.000
11160.5261010 Aus- und Fortbildung	14.500
11160.5411100 Dienstreisekosten	1.500
11170.5261010 Aus- und Fortbildung	4.900
11170.5411100 Dienstreisekosten	400
11171.5261010 Aus- und Fortbildung	1.800
11171.5411100 Dienstreisekosten	0
11172.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
11172.5411100 Dienstreisekosten	200
12100.5261010 Aus- und Fortbildung	100
12100.5411100 Dienstreisekosten	200
12110.5411100 Dienstreisekosten	0

12201.5261010 Aus- und Fortbildung	3.000
12201.5411100 Dienstreisekosten	300
12202.5261010 Aus- und Fortbildung	5.800
12202.5411100 Dienstreisekosten	400
12240.5261010 Aus- und Fortbildung	1.700
12240.5411100 Dienstreisekosten	1.600
12250.5261010 Aus- und Fortbildung	1.300
12250.5411100 Dienstreisekosten	100
12260.5261010 Aus- und Fortbildung	500
12260.5411100 Dienstreisekosten	100
12271.5261010 Aus- und Fortbildung	1.800
12271.5411100 Dienstreisekosten	900
12275.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
12275.5411100 Dienstreisekosten	100
12280.5261010 Aus- und Fortbildung	2.000
12280.5411100 Dienstreisekosten	200
12610.5261010 Aus- und Fortbildung von Brandmeisteranwärtern	110.600
12700.5261012 Ausbildung Notfallsanitäter	1.400
22100.5411100 Dienstreisekosten	0
23110.5261010 Aus- und Fortbildung	0
23110.5411100 Dienstreisekosten	0
24300.5261010 Aus- und Fortbildung	300
24300.5411100 Dienstreisekosten	200
25211.5411100 Dienstreisekosten	500
25212.5411100 Dienstreisekosten	500
25213.5411100 Dienstreisekosten	500
25220.5261010 Aus- und Fortbildung	800
25220.5411100 Dienstreisekosten	2.400
25221.5411100 Dienstreisekosten	200
25310.5261010 Aus- und Fortbildung	100
25310.5411100 Dienstreisekosten	3.700
26310.5261010 Aus- und Fortbildung	0
26310.5411100 Dienstreisekosten	1.000
27110.5261010 Aus- und Fortbildung	100
27110.5411100 Dienstreisekosten	4.500
27210.5261010 Aus- und Fortbildung	400
27210.5411100 Dienstreisekosten	500
28110.5261010 Aus- und Fortbildung	300
28110.5411100 Dienstreisekosten	400
28133.5261010 Aus- und Fortbildung	400
28133.5411100 Dienstreisekosten	0
31110.5261010 Aus- und Fortbildung	1.800
31110.5411100 Dienstreisekosten	900
31120.5261010 Aus- und Fortbildung	200
31120.5411100 Dienstreisekosten	800
31150.5261010 Aus- und Fortbildung	400
31150.5411100 Dienstreisekosten	100
31160.5261010 Aus- und Fortbildung	1.400
31160.5411100 Dienstreisekosten	100
31170.5261010 Aus- und Fortbildung	900
31170.5411100 Dienstreisekosten	100
31210.5261010 Aus- und Fortbildung	100
31210.5411100 Dienstreisekosten	2.000
31300.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
31300.5411100 Dienstreisekosten	200
31410.5261010 Aus- und Fortbildung	1.000
31410.5411100 Dienstreisekosten	600
31560.5261010 Aus- und Fortbildung	0
34110.5261010 Aus- und Fortbildung	500
34110.5411100 Dienstreisekosten	300
34310.5261010 Aus- und Fortbildung	200
34310.5411100 Dienstreisekosten	1.200

34410.5261010 Aus- und Fortbildung	300
34410.5411100 Dienstreisekosten	100
34510.5261010 Aus- und Fortbildung	1.300
34610.5261010 Aus- und Fortbildung	2.000
34610.5411100 Dienstreisekosten	500
35170.5261010 Aus- und Fortbildung	1.200
35170.5411100 Dienstreisekosten	100
36301.5261010 Aus- und Fortbildung	2.800
36301.5411100 Dienstreisekosten	2.600
36302.5261010 Aus- und Fortbildung	1.300
36302.5411100 Dienstreisekosten	1.000
36310.5261011 Aus- und Fortbildung	1.000
36310.5411100 Dienstreisekosten	900
36351.5261010 Aus- und Fortbildung	500
36351.5411100 Dienstreisekosten	300
36500.5261010 Aus- und Fortbildung	700
36500.5411100 Dienstreisekosten	500
36610.5261010 Aus- und Fortbildung	200
36610.5411100 Dienstreisekosten	100
36710.5261011 Aus- und Fortbildung	0
36710.5411100 Dienstreisekosten	100
41401.5261010 Aus- und Fortbildung Gesundheitsamt	700
41401.5411100 Dienstreisekosten Gesundheitsamt	2.000
42110.5261010 Aus- und Fortbildung	100
42110.5411100 Dienstreisekosten	600
42412.5261010 Aus- und Fortbildung	0
42420.5261010 Aus- und Fortbildung	200
42420.5411100 Dienstreisekosten	0
42421.5261010 Aus- und Fortbildung	0
42421.5411100 Dienstreisekosten	0
42422.5261010 Aus- und Fortbildung	100
42423.5261010 Aus- und Fortbildung	200
42423.5411100 Dienstreisekosten	100
51110.5261010 Aus- und Fortbildung	1.800
51110.5411100 Dienstreisekosten	800
51120.5261010 Aus- und Fortbildung	300
51120.5411100 Dienstreisekosten	100
51130.5261010 Aus- und Fortbildung	400
51130.5411100 Dienstreisekosten	300
52100.5261010 Aus- und Fortbildung	2.000
52100.5411100 Dienstreisekosten	300
52310.5261010 Aus- und Fortbildung	400
52310.5411100 Dienstreisekosten	200
54001.5261010 Aus- und Fortbildung	13.300
54001.5411100 Dienstreisekosten	2.500
55110.5261010 Aus- und Fortbildung	1.300
55110.5411100 Dienstreisekosten	700
55210.5261010 Aus- und Fortbildung	1.800
55510.5261010 Aus- und Fortbildung	500
55510.5291700 Aufwendungen Sachkundenachweis	0
56100.5261010 Aus- und Fortbildung	2.700
56100.5411100 Dienstreisekosten	1.500
57110.5261010 Aus- und Fortbildung	2.200
57110.5411100 Dienstreisekosten	1.800
57330.5411100 Dienstreisekosten	800
57510.5261010 Aus- und Fortbildung	200
57510.5411100 Dienstreisekosten	0
Summe Aufwendungen	332.000

Budget: 5003Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsaufwendungen VD 11

11110.5231000 Mieten	6.900
11110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	5.200
11110.5291400 Softwarepflege	29.800
11110.5431210 Fernmeldegebühren	3.300
11111.5231000 Aufwendungen für Mieten	1.600
11111.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.400
11111.5291400 Softwarepflege	0
11111.5431210 Fernmeldegebühren	600
11112.5231001 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	1.600
11112.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.400
11112.5431210 Fernmeldegebühren	700
11123.5231000 Mieten für Kopierer	3.300
11123.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.900
11123.5291400 Softwarepflege	22.200
11123.5431210 Fernmeldegebühren	4.300
11124.5231000 Mieten für Kopierer	3.100
11124.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.900
11124.5291400 Softwarepflege	24.600
11124.5431210 Fernmeldegebühren	900
11125.5231000 Miete für Kopierer	3.600
11125.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	3.000
11125.5291400 Softwarepflege	42.500
11125.5431210 Fernmeldegebühren	4.500
11126.5231000 Miete Kopierer	2.300
11126.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.000
11126.5291400 Softwarepflege	67.100
11126.5431210 Fernmeldegebühren	5.900
11128.5231000 Mieten für Kopierer	1.400
11128.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.200
11128.5291400 Softwarepflege	6.300
11128.5431210 Fernmeldegebühren	300
11130.5231000 Mieten für Kopierer	3.200
11130.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	6.200
11130.5291400 Softwarepflege	24.300
11130.5431210 Fernmeldegebühren	700
11140.5231000 Mieten für Kopierer	4.000
11140.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.700
11140.5291400 Softwarepflege	129.000
11140.5431210 Fernmeldegebühren	2.100
11146.5231000 Mieten für Kopierer	1.700
11146.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.800
11146.5291400 Softwarepflege	21.000
11146.5431210 Fernmeldegebühren	700
11160.5231000 Miete für Kopierer und Datenleitungen	6.200
11160.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	10.200
11160.5291220 Informationssicherheits- Managementsystem	10.000
11160.5291400 Softwarepflege	377.300

11160.5431210 Fernmeldegebühren	1.700
11170.5231000 Mieten Kopierer	5.600
11170.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	5.200
11170.5291400 Softwarepflege	10.000
11170.5431210 Fernmeldegebühren	3.500
11171.5231000 Mieten	600
11171.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	800
11171.5291400 Softwarepflege	500
11171.5431210 Fernmeldegebühren	100
11172.5231000 Mieten für Kopierer	4.000
11172.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	3.200
11172.5291400 Softwarepflege	17.400
11172.5431210 Fernmeldegebühren	2.100
11173.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12100.5231000 Mieten für Internet- Serversystem	600
12100.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	500
12100.5291400 Softwarepflege	3.300
12100.5431210 Fernmeldegebühren	200
12110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12110.5431210 Fernmeldegebühren	0
12201.5231000 Mieten f. Kopierer	2.800
12201.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.700
12201.5291400 Softwarepflege	8.500
12201.5431210 Fernmeldegebühren	1.700
12202.5231000 Mieten f. Kopierer	4.800
12202.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	6.200
12202.5291400 Softwarepflege	23.900
12202.5431210 Fernmeldegebühren	16.200
12240.5231000 Mieten f. Kopierer	2.000
12240.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.300
12240.5291400 Softwarepflege	4.800
12240.5431210 Fernmeldegebühren	900
12250.5231000 Mieten f. Kopierer	1.400
12250.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.100
12250.5291400 Softwarepflege	3.200
12250.5431210 Fernmeldegebühren	1.000
12260.5231000 Mieten f. Kopierer	2.300
12260.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	5.400
12260.5291400 Softwarepflege	23.300
12260.5431210 Fernmeldegebühren	3.200
12271.5231000 Mieten	2.800
12271.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.100
12271.5291400 Softwarepflege	31.600
12271.5431210 Fernmeldegebühren	2.900
12275.5231000 Miete Kopierer	1.400
12275.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	800
12275.5291400 Softwarepflege	34.600
12275.5431210 Fernmeldegebühren	2.300
12280.5231000 Mieten	2.200

12280.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.800
12280.5291400 Softwarepflege	15.800
12280.5431210 Fernmeldegebühren	400
12610.5231001 Mieten für Datenleitungen	3.600
12610.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	26.400
12610.5291400 Softwarepflege	9.200
12700.5231001 Mieten für Datenleitungen	6.800
12700.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	50.000
12700.5291400 Softwarepflege	29.200
12800.5231001 Mieten für Datenleitungen	1.200
12800.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	9.200
12800.5291400 Softwarepflege	3.300
24300.5231000 Aufwendungen für Mieten	3.600
24300.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.900
24300.5291400 Softwarepflege	700
24300.5431210 Fernmeldegebühren	2.300
25211.5231010 Miete für Lizenzen	500
25211.5291400 Softwarepflege	0
25212.5291400 Softwarepflege	0
25213.5291400 Softwarepflege	0
25220.5231001 Miete für Datenleitungen	9.000
25220.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Sonderausstellung Fürst Franz	300
25220.5291400 Softwarepflege	5.200
25220.5431210 Fernmeldegebühren	700
25221.5231001 Miete für Datenleitungen	4.500
25221.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
25221.5291400 Softwarepflege	1.600
25310.5291400 Softwarepflege	700
27210.5231001 Mieten für Datenleitungen	7.200
27210.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Ausstellung und Erwerb v. geringwertigen Vermögensgegenständen IT	2.900
27210.5291400 Softwarepflege	12.100
28110.5231001 Mieten	2.100
28110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.300
28110.5431210 Fernmeldegebühren	1.100
31110.5231000 Mieten	900
31110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.000
31110.5291400 Softwarepflege	7.800
31110.5431210 Fernmeldegebühren	400
31120.5231000 Mieten	900
31120.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	800
31120.5291400 Softwarepflege	100
31120.5431210 Fernmeldegebühren	500
31150.5231000 Mieten	400
31150.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	300
31150.5291400 Softwarepflege	2.900
31150.5431210 Fernmeldegebühren	300
31160.5231000 Mieten	1.400
31160.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.200
31160.5291400 Softwarepflege	10.000

31160.5431210 Fernmeldegebühren	900
31170.5231000 Mieten	500
31170.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	500
31170.5291400 Softwarepflege	0
31170.5431210 Fernmeldegebühren	200
31210.5231000 Mieten	1.000
31210.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	800
31210.5291400 Softwarepflege	0
31210.5431210 Fernmeldegebühren	700
31300.5231000 Mieten	1.100
31300.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.500
31300.5291400 Softwarepflege	9.800
31300.5431210 Fernmeldegebühren	200
31410.5231000 Mieten	2.000
31410.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.400
31410.5291400 Softwarepflege	100
31410.5431210 Fernmeldegebühren	1.200
31550.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Waldstr. 15	0
31551.5231001 Miete für Kopierer und Datenleitungen	1.300
31551.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	900
31551.5291400 Softwarepflege	4.300
31551.5431210 Fernmeldegebühren	300
31560.5231000 Mieten	200
31560.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	100
31560.5291400 Softwarepflege	0
34110.5231000 Mieten für Kopierer	1.600
34110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.100
34110.5291400 Softwarepflege	6.400
34110.5431210 Fernmeldegebühren	400
34310.5231000 Mieten	1.000
34310.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	900
34310.5431210 Fernmeldegebühren	200
34410.5231000 Mieten	700
34410.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	300
34410.5291400 Softwarepflege	700
34410.5431210 Fernmeldegebühren	100
34510.5231000 Mieten	700
34510.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	400
34510.5291400 Softwarepflege	4.100
34610.5231000 Mieten	2.300
34610.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.200
34610.5291400 Softwarepflege	100
34610.5431210 Fernmeldegebühren	1.700
35170.5231000 Mieten	2.200
35170.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.000
35170.5291400 Softwarepflege	0
35170.5431210 Fernmeldegebühren	600
36301.5231000 Mieten für Kopierer	3.800

36301.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	3.700
36301.5291400 Softwarepflege	15.000
36301.5431210 Fernmeldegebühren	5.500
36302.5231000 Mieten für Kopierer	2.500
36302.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.800
36302.5291400 Softwarepflege	15.000
36302.5431210 Fernmeldegebühren	500
36310.5231000 Mieten für Kopierer	7.500
36310.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.800
36310.5291400 Softwarepflege	0
36310.5431210 Fernmeldegebühren	2.000
36331.5231000 Mieten	200
36331.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	200
36351.5231000 Mieten	100
36351.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	200
36351.5431210 Fernmeldegebühren	0
36500.5231000 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	10.100
36500.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.800
36500.5291400 Softwarepflege	8.900
36500.5431210 Fernmeldegebühren	800
41401.5231000 Aufwendungen für Mieten für Kopierer und Datenleitungen	6.000
41401.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.900
41401.5291400 Softwarepflege	10.000
41401.5431210 Fernmeldegebühren	2.100
42110.5231000 Mieten	0
42110.5231001 Aufwendungen für Mieten Kopierer	1.000
42110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	800
42110.5431210 Fernmeldegebühren	500
42421.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
51110.5231000 Miete für Kopierer	3.400
51110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.300
51110.5291400 Softwarepflege	0
51110.5431210 Fernmeldegebühren	1.700
51120.5231000 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	1.800
51120.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.500
51120.5431210 Fernmeldegebühren	400
51130.5231000 Mieten für Kopierer	2.400
51130.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.100
51130.5291400 Softwarepflege	52.900
51130.5431210 Fernmeldegebühren	800
52100.5231000 Mieten	2.800
52100.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.600
52100.5291400 Softwarepflege	22.300
52100.5431210 Fernmeldegebühren	1.400
52310.5431210 Fernmeldegebühren	100
54001.5231000 Mieten	8.200
54001.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	7.800
54001.5291400 Softwarepflege	26.000

54001.5431210 Fernmeldegebühren	4.700
55110.5231003 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	600
55110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	500
55110.5291400 Softwarepflege	0
55110.5431210 Fernmeldegebühren	100
55210.5231000 Mieten	500
55210.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	800
55210.5431210 Fernmeldegebühren	400
55510.5231000 Mieten	300
55510.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	200
55510.5431210 Fernmeldegebühren	100
56100.5231000 Miete für Kopierer	4.100
56100.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	3.500
56100.5291400 Softwarepflege	2.700
56100.5431210 Fernmeldegebühren	1.700
57110.5231000 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	3.100
57110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.500
57110.5291400 Softwarepflege	2.400
57110.5431210 Fernmeldegebühren	700
57330.5231000 Mieten	2.300
57330.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	300
57330.5291400 Softwarepflege	300
57330.5431210 Fernmeldegebühren	2.100
57510.5231001 Mieten für Kopierer und Standleitung	200
57510.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	100
57510.5271100 Nutzung der Software, Hardware	0
57510.5431210 Fernmeldegebühren	0
Summe Aufwendungen	1.702.200

Budget: 5004

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten VD 65

11110.5241010 Heizung	11.200
11110.5241020 Reinigung	16.000
11110.5241030 Wasser, Abwasser	3.000
11110.5241050 Entsorgung	600
11110.5241060 Energie	12.500
11110.5241100 Bewachung	500
11111.5241010 Heizung	2.100
11111.5241020 Reinigung	2.900
11111.5241030 Wasser, Abwasser	700
11111.5241050 Entsorgung	200
11111.5241060 Energie	2.400
11111.5241100 Bewachung	100
11112.5241010 Heizung	900
11112.5241021 Reinigung	1.600
11112.5241031 Wasser/Abwasser	500
11112.5241051 Entsorgung	100
11112.5241061 Energie	700
11112.5241100 Bewachung	300
11123.5241010 Heizung	4.200
11123.5241020 Reinigung	6.100
11123.5241030 Wasser, Abwasser	1.300
11123.5241050 Entsorgung	200
11123.5241060 Energie	4.800

11123.5241100 Bewachung	200
11123.5291000 sonstige Geschäftsausgaben	0
11123.5291300 Geldtransportkosten	2.700
11124.5241010 Heizung	2.900
11124.5241020 Reinigung	4.200
11124.5241030 Wasser, Abwasser	900
11124.5241050 Entsorgung	200
11124.5241060 Energie	3.200
11124.5241100 Bewachung	100
11125.5241010 Heizung	4.200
11125.5241020 Reinigung	6.000
11125.5241030 Wasser, Abwasser	1.300
11125.5241050 Entsorgung	300
11125.5241060 Energie	4.700
11125.5241100 Bewachung	200
11126.5241010 Heizung	3.400
11126.5241020 Reinigung	5.200
11126.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
11126.5241050 Entsorgung	200
11126.5241060 Energie	3.700
11126.5241100 Bewachung	300
11128.5241010 Heizung	1.700
11128.5241020 Reinigung	3.000
11128.5241030 Wasser, Abwasser	500
11128.5241050 Entsorgung	100
11128.5241060 Energie	1.400
11128.5241100 Bewachung	500
11130.5241010 Heizung	3.800
11130.5241020 Reinigung	6.200
11130.5241030 Wasser, Abwasser	1.300
11130.5241040 Grundbesitzabgaben	3.400
11130.5241050 Entsorgung	400
11130.5241060 Energie	5.500
11130.5241100 Bewachung	200
11130.5291130 Baumpflege	0
11130.5291300 Geldtransportkosten	900
11130.5291700 sonstige Geschäftsausgaben	600
11140.5241010 Heizung	4.700
11140.5241020 Reinigung	6.800
11140.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
11140.5241050 Entsorgung	300
11140.5241060 Energie	5.400
11140.5241100 Bewachung	200
11146.5241010 Heizung	3.000
11146.5241020 Reinigung	4.400
11146.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
11146.5241050 Entsorgung	200
11146.5241060 Energie	3.400
11146.5241100 Bewachung	200
11160.5241010 Heizung	4.400
11160.5241020 Reinigung	6.300
11160.5241030 Wasser, Abwasser	1.300
11160.5241050 Entsorgung (auch Datenträgerentsorgung)	200
11160.5241060 Energie	5.000
11160.5241100 Bewachung	200
11170.5241010 Heizung	10.300
11170.5241020 Reinigung	25.000
11170.5241030 Wasser, Abwasser	2.800
11170.5241050 Entsorgung	1.100
11170.5241060 Energie	4.600
11170.5241100 Bewachung	1.800
11170.5271990 sonstige Sachausgaben	0

11170.5291000 Gebühren für Katasterauszüge	0
11171.5241010 Heizung	1.200
11171.5241020 Reinigung	1.700
11171.5241030 Wasser, Abwasser	400
11171.5241050 Entsorgung	100
11171.5241060 Energie	1.400
11171.5241100 Bewachung	100
11172.5241010 Heizung	6.100
11172.5241020 Reinigung	16.200
11172.5241030 Wasser, Abwasser	1.600
11172.5241050 Entsorgung	800
11172.5241060 Energie	3.000
11172.5241100 Bewachung	1.200
11173.5241030 Wasser, Abwasser	6.400
11173.5241040 Grundbesitzabgaben	84.000
11173.5241041 Straßenreinigung und Winterdienst	16.200
11173.5241050 Entsorgung	5.400
11173.5241060 Energie	700
11173.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
11173.5241100 Bewachung	0
11175.5241010 Heizung	12.400
11175.5241020 Reinigung	9.400
11175.5241030 Wasser, Abwasser	15.000
11175.5241040 Grundbesitzabgaben	12.900
11175.5241050 Entsorgung	700
11175.5241060 Energie	3.100
11176.5241010 Heizung	5.000
11176.5241020 Reinigung	1.200
11176.5241030 Wasser, Abwasser	2.000
11176.5241040 Grundbesitzabgaben	11.800
11176.5241050 Entsorgung	100
11176.5241060 Energie	2.500
11176.5241100 Bewachung	9.900
11176.5291120 Verwaltervergütung Thomas-Müntzer-Str. 34	800
11176.5317000 Rückzahlung von Betriebskosten an Mieter	0
11177.5241010 Heizung	0
11177.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	2.500
11177.5241020 Reinigung	2.000
11177.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	1.500
11177.5241030 Wasser, Abwasser	0
11177.5241035 Wasser/Abwasser 5 % Vorsteuer	0
11177.5241036 Wasser/Abwasser 16 % Vorsteuer	0
11177.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	700
11177.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	1.000
11177.5241040 Grundbesitzabgaben	300
11177.5241060 Energie	200
11177.5241066 Energie 16 % Vorsteuer	0
11177.5241069 Energie 19% Vorsteuer	500
11177.5241100 Bewachung	0
11177.5241116 Bewachung 16 % Vorsteuer	0
11177.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	600
11177.5291130 Baumpflege	0
11177.5291139 sonstige Dienstleistungen 19% Vorsteuer	0
11179.5241010 Heizung	74.000
11179.5241020 Reinigung	21.000
11179.5241030 Wasser, Abwasser	10.700
11179.5241031 Niederschlagswasser	7.700
11179.5241040 Grundbesitzabgaben	28.400
11179.5241041 Winterdienst	6.500
11179.5241050 Entsorgung	5.700
11179.5241060 Energie	25.200
11179.5241070 Straßenausbaubeiträge	0

11179.5241100 Bewachung	1.900
11179.5291220 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
12100.5241010 Heizung	1.200
12100.5241020 Reinigung	1.700
12100.5241030 Wasser, Abwasser	500
12100.5241050 Entsorgung	100
12100.5241060 Energie	1.500
12100.5241100 Bewachung	100
12110.5241010 Heizung	0
12110.5241020 Reinigung	0
12110.5241030 Wasser, Abwasser	0
12110.5241050 Entsorgung	0
12110.5241060 Energie	0
12201.5241010 Heizung	3.800
12201.5241020 Reinigung	9.400
12201.5241030 Wasser, Abwasser	500
12201.5241050 Entsorgung	200
12201.5241060 Energie	1.500
12201.5241100 Bewachung	1.200
12202.5241010 Heizung	12.000
12202.5241020 Reinigung	8.700
12202.5241030 Wasser, Abwasser	1.700
12202.5241050 Entsorgung	500
12202.5241060 Energie Stadttordnungsdienst, Bußgeldstelle	4.400
12202.5241100 Bewachung	1.300
12240.5241010 Heizung	4.000
12240.5241020 Reinigung	2.000
12240.5241030 Wasser, Abwasser	500
12240.5241050 Entsorgung	200
12240.5241060 Energie	2.800
12240.5241100 Bewachung	400
12240.5291201 Energieausweise	0
12250.5241010 Heizung	4.300
12250.5241020 Reinigung	3.100
12250.5241030 Wasser, Abwasser	600
12250.5241050 Entsorgung	200
12250.5241060 Energie	1.600
12250.5241100 Bewachung	1.100
12260.5241010 Heizung	6.100
12260.5241020 Reinigung	4.800
12260.5241030 Wasser, Abwasser	900
12260.5241050 Entsorgung	400
12260.5241060 Energie	2.000
12260.5241100 Bewachung	700
12260.5291000 Sonstige Geschäftsausgaben	0
12260.5291300 Sonstige Geschäftsausgaben (Geldtransporte)	3.000
12271.5241010 Heizung	4.800
12271.5241020 Reinigung	6.800
12271.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
12271.5241050 Entsorgung	300
12271.5241060 Energie	5.600
12271.5241100 Bewachung	200
12271.5291300 Geldtransportkosten	100
12275.5241010 Heizung	3.900
12275.5241020 Reinigung	5.700
12275.5241030 Wasser, Abwasser	1.200
12275.5241050 Entsorgung	200
12275.5241060 Energie	4.200
12275.5241100 Bewachung	300
12280.5241010 Heizung	2.300
12280.5241020 Reinigung	3.300
12280.5241030 Wasser, Abwasser	800

12280.5241050 Entsorgung	100
12280.5241060 Energie	2.500
12280.5241100 Bewachung	100
12610.5241040 Grundbesitzabgaben	100
12611.5241040 Grundbesitzabgaben	100
12611.5241100 Bewachung	0
21100.5241040 Grundbesitzabgaben	2.100
21100.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
21100.5241100 Bewachung	14.800
21600.5241040 Grundbesitzabgaben	200
21600.5241100 Bewachung	6.700
21700.5241040 Grundbesitzabgaben	0
21700.5241100 Bewachung	12.000
21900.5241040 Grundbesitzabgaben	100
21900.5241100 Bewachung	3.300
22100.5241040 Grundbesitzabgaben	200
22100.5241100 Bewachung	1.700
23110.5241040 Grundbesitzabgaben	1.600
23110.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
23110.5241100 Bewachung	2.700
23111.5241040 Grundbesitzabgaben	100
24300.5241010 Heizung	5.200
24300.5241020 Reinigung	7.300
24300.5241030 Wasser, Abwasser	1.600
24300.5241040 Grundbesitzabgaben	0
24300.5241050 Entsorgung	300
24300.5241060 Energie	5.800
24300.5241100 Bewachung	200
25211.5241040 Grundbesitzabgaben	900
25211.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
25211.5241100 Bewachung	1.700
25212.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
25212.5241100 Bewachung	1.000
25213.5241100 Bewachung	9.200
25220.5241100 Bewachung, Aufschaltung	1.000
25221.5241100 Bewachung, Aufschaltung	800
26310.5241100 Bewachung	2.100
27110.5241040 Grundbesitzabgaben	0
27110.5241100 Bewachung	5.300
27210.5241040 Grundbesitzabgaben	1.000
27210.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
27210.5241110 Bewachung Aufschaltung	2.500
27210.5291300 Geldtransportkosten	1.400
28110.5241010 Heizung	3.000
28110.5241020 Reinigung	4.500
28110.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
28110.5241050 Entsorgung	200
28110.5241060 Energie	3.500
28110.5241100 Bewachung	300
28131.5241040 Grundbesitzabgaben	500
28132.5241010 Heizung	100
28132.5241100 Bewachung	2.200
28132.5241116 Bewachung 16 % Vorsteuer	0
28132.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	1.900
28133.5241040 Grundbesitzabgaben	300
28133.5241100 Bewachung	200
28133.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	400
31110.5241010 Heizung	1.500
31110.5241020 Reinigung	2.100
31110.5241030 Wasser, Abwasser	500
31110.5241050 Entsorgung	100
31110.5241060 Energie	1.800

31110.5241100 Bewachung	100
31120.5241010 Heizung	600
31120.5241020 Reinigung	900
31120.5241030 Wasser, Abwasser	300
31120.5241050 Entsorgung	100
31120.5241060 Energie	900
31120.5241100 Bewachung	100
31150.5241010 Heizung	700
31150.5241020 Reinigung	900
31150.5241030 Wasser, Abwasser	200
31150.5241050 Entsorgung	100
31150.5241060 Energie	700
31150.5241100 Bewachung	100
31160.5241010 Heizung	1.000
31160.5241020 Reinigung	1.500
31160.5241030 Wasser, Abwasser	300
31160.5241050 Entsorgung	100
31160.5241060 Energie	1.500
31160.5241100 Bewachung	100
31170.5241010 Heizung	300
31170.5241020 Reinigung	500
31170.5241030 Wasser, Abwasser	100
31170.5241050 Entsorgung	100
31170.5241060 Energie	600
31170.5241100 Bewachung	100
31210.5241010 Heizung	300
31210.5241020 Reinigung	400
31210.5241030 Wasser, Abwasser	100
31210.5241050 Entsorgung	100
31210.5241060 Energie	300
31210.5241100 Bewachung	100
31300.5241010 Heizung	2.300
31300.5241020 Reinigung	3.300
31300.5241030 Wasser, Abwasser	700
31300.5241050 Entsorgung	100
31300.5241060 Energie	2.600
31300.5241100 Bewachung	48.000
31410.5241010 Heizung	500
31410.5241020 Reinigung	2.000
31410.5241030 Wasser, Abwasser	500
31410.5241050 Entsorgung	100
31410.5241060 Energie	2.000
31410.5241100 Bewachung	100
31540.5241010 Heizung	800
31540.5241020 Reinigung	500
31540.5241030 Wasser, Abwasser	10.400
31540.5241040 Grundbesitzabgaben	6.300
31540.5241050 Entsorgung	100
31540.5241060 Energie	3.600
31540.5291000 Geldtransportkosten	0
31540.5291300 Geldtransportkosten	500
34110.5241010 Heizung	2.200
34110.5241020 Reinigung	3.100
34110.5241030 Wasser, Abwasser	700
34110.5241050 Entsorgung	100
34110.5241060 Energie	2.500
34110.5241100 Bewachung	100
34310.5241010 Heizung	1.500
34310.5241020 Reinigung	2.300
34310.5241030 Wasser, Abwasser	800
34310.5241050 Entsorgung	100
34310.5241060 Energie	1.700

34310.5241100 Bewachung	100
34410.5241010 Heizung	1.500
34410.5241020 Reinigung	2.300
34410.5241030 Wasser, Abwasser	500
34410.5241050 Entsorgung	100
34410.5241060 Energie	1.900
34410.5241100 Bewachung	100
34610.5241010 Heizung	1.900
34610.5241020 Reinigung	2.800
34610.5241030 Wasser, Abwasser	600
34610.5241050 Entsorgung	100
34610.5241060 Energie	2.100
34610.5241100 Bewachung	100
35170.5241010 Heizung	2.100
35170.5241020 Reinigung	3.400
35170.5241030 Wasser, Abwasser	600
35170.5241050 Entsorgung	100
35170.5241060 Energie	2.100
35170.5241100 Bewachung	400
36301.5241010 Heizung	3.300
36301.5241020 Reinigung	4.800
36301.5241030 Wasser, Abwasser	900
36301.5241050 Entsorgung	200
36301.5241060 Energie	3.800
36301.5241100 Bewachung	200
36302.5241010 Heizung	1.600
36302.5241020 Reinigung	2.600
36302.5241030 Wasser, Abwasser	500
36302.5241050 Entsorgung	100
36302.5241060 Energie	1.600
36302.5241100 Bewachung	300
36310.5241010 Heizung	1.700
36310.5241020 Reinigung	2.500
36310.5241030 Wasser, Abwasser	500
36310.5241050 Entsorgung	100
36310.5241060 Energie	2.000
36310.5241100 Bewachung	100
36500.5241010 Heizung	3.000
36500.5241020 Reinigung	4.400
36500.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
36500.5241050 Entsorgung	200
36500.5241060 Energie	3.500
36500.5241100 Bewachung	100
36510.5241040 Grundbesitzabgaben	600
36511.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
36610.5241010 Heizung	9.000
36610.5241020 Reinigung ZGM	19.400
36610.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
36610.5241040 Grundbesitzabgaben	300
36610.5241050 Entsorgung ZGM	1.000
36610.5241060 Energie	4.800
36610.5241100 Bewachung	600
36610.5291130 Baumpflege	0
36710.5241040 Grundbesitzabgaben	1.200
36710.5241100 Bewachung	300
41401.5241010 Heizung	10.600
41401.5241020 Reinigung	7.500
41401.5241030 Wasser, Abwasser	1.600
41401.5241050 Entsorgung	500
41401.5241060 Energie	7.400
41401.5241100 Bewachung	1.200
42110.5241010 Heizung	1.000

42110.5241020 Reinigung	1.500
42110.5241030 Wasser, Abwasser	300
42110.5241040 Grundbesitzabgaben	0
42110.5241050 Entsorgung	100
42110.5241060 Energie	1.400
42110.5241100 Bewachung	100
42410.5241040 Grundbesitzabgaben	7.500
42411.5241100 Bewachung	700
42411.5241116 Bewachung 16 % Vorsteuer	0
42411.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	100
42412.5241040 Grundbesitzabgaben	1.200
42412.5241100 Bewachung	800
42413.5241040 Grundbesitzabgaben	800
42414.5241040 Grundbesitzabgaben	400
42414.5241100 Bewachung	500
42414.5241116 Bewachung 16 % Vorsteuer	0
42414.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	100
42415.5241040 Grundbesitzabgaben	500
42420.5241040 Grundbesitzabgaben	1.300
42420.5241100 Bewachung	0
42420.5241116 Bewachung 16 % Vorsteuer	0
42420.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	900
42421.5241010 Heizung	0
42421.5241020 Reinigung	0
42421.5241030 Wasser, Abwasser	0
42421.5241040 Grundbesitzabgaben	0
42421.5241042 Winterdienst/ Straßenreinigung	0
42421.5241050 Entsorgung	0
42421.5241060 Energie	0
42421.5241100 Bewachung	0
42421.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	0
42422.5241040 Grundbesitzabgaben	800
42422.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
42422.5241100 Bewachung	0
42422.5241116 Bewachung 16 % Vorsteuer	0
42422.5241119 Bewachung 19 % Vorsteuer	2.000
42423.5241040 Grundbesitzabgaben	300
42423.5241100 Bewachung	500
42423.5241116 Bewachung 16 % Vorsteuer	0
42423.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	600
51110.5241010 Heizung	6.300
51110.5241020 Reinigung	4.200
51110.5241030 Wasser, Abwasser	900
51110.5241050 Entsorgung	300
51110.5241060 Energie	5.000
51110.5241100 Bewachung	600
51120.5241010 Heizung	2.200
51120.5241020 Reinigung	1.100
51120.5241030 Wasser, Abwasser	300
51120.5241050 Entsorgung	100
51120.5241060 Energie	1.700
51120.5241100 Bewachung	300
51130.5241010 Heizung	2.800
51130.5241020 Reinigung	2.400
51130.5241030 Wasser, Abwasser	500
51130.5241050 Entsorgung	200
51130.5241060 Energie	2.500
51130.5241100 Bewachung	500
52100.5241010 Heizung	3.100
52100.5241020 Reinigung	1.600
52100.5241030 Wasser, Abwasser	400
52100.5241050 Entsorgung	200

52100.5241060 Energie	2.600
52100.5241100 Bewachung	400
52310.5241010 Heizung	1.300
52310.5241020 Reinigung	700
52310.5241030 Wasser, Abwasser	200
52310.5241051 Entsorgung	100
52310.5241060 Energie	1.000
52310.5241100 Bewachung	200
54001.5241010 Heizung	8.600
54001.5241020 Reinigung	14.500
54001.5241030 Wasser, Abwasser	2.200
54001.5241050 Entsorgung	500
54001.5241060 Energie	9.400
54001.5241100 Bewachung	3.000
54100.5241040 Grundbesitzabgaben	136.600
54100.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
54300.5241040 Grundbesitzabgaben	11.100
54400.5241040 Grundbesitzabgaben	21.700
54600.5241030 Niederschlagswasser Parkplatz Friederikenplatz	1.700
54600.5241040 Grundbesitzabgaben	300
54600.5241042 Straßenreinigung/Winterdienst Parkplatz Friederikenplatz	2.800
55110.5231000 Mieten Parkmanagerwohnung	1.300
55110.5241010 Heizung	1.600
55110.5241020 Reinigung	700
55110.5241030 Wasser, Abwasser	400
55110.5241040 Grundbesitzabgaben	3.600
55110.5241051 Entsorgung ZGM	100
55110.5241060 Energie	3.000
55110.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
55110.5241100 Bewachung	100
55510.5241040 Grundbesitzabgaben	900
55510.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
56100.5241010 Heizung	3.900
56100.5241020 Reinigung	7.000
56100.5241030 Wasser, Abwasser	1.100
56100.5241050 Entsorgung	100
56100.5241060 Energie	2.600
56100.5241100 Bewachung	1.300
57110.5241010 Heizung	2.600
57110.5241020 Reinigung	3.700
57110.5241030 Wasser, Abwasser	800
57110.5241050 Entsorgung	200
57110.5241060 Energie	3.000
57110.5241100 Bewachung	100
57111.5241010 Heizung	6.500
57111.5241016 Heizung 16 % Vorsteuer	0
57111.5241019 Heizung 19 % Vorsteuer	18.400
57111.5241020 Reinigung	5.100
57111.5241026 Reinigung 16 % Vorsteuer	0
57111.5241029 Reinigung 19 % Vorsteuer	14.400
57111.5241030 Wasser, Abwasser	500
57111.5241035 Wasser/Abwasser 5 % Vorsteuer	0
57111.5241036 Wasser/Abwasser 16 % Vorsteuer	0
57111.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	800
57111.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	1.000
57111.5241040 Grundbesitzabgaben	8.400
57111.5241050 Entsorgung	800
57111.5241056 Entsorgung 16 % Vorsteuer	0
57111.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	100
57111.5241060 Energie	2.000
57111.5241066 Energie 16 % Vorsteuer	0
57111.5241069 Energie 19% Vorsteuer	5.300

57111.5241100 Bewachung	600
57111.5241116 Bewachung 16 % Vorsteuer	0
57111.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	1.600
57111.5271000 sonstige Betriebsaufwendungen	300
57111.5271900 Sonstige Betriebsaufwendungen	1.300
57111.5271919 Sonstige Betriebsaufwendungen 19% Vorsteuer	0
57312.5241016 Heizung 16 % Vorsteuer	0
57312.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	100
57312.5241040 Grundbesitzabgaben	900
57312.5241116 Bewachung 16 % Vorsteuer	0
57312.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	100
57313.5241010 Heizung	1.400
57313.5241020 Reinigung	200
57313.5241030 Wasser, Abwasser	4.300
57313.5241040 Grundbesitzabgaben	4.200
Summe Aufwendungen	1.553.000

Budget: 5005

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unfallversicherung VD10

11140.5441300 Ausgleichsabgaben für Nichtbeschäftigung von Schwerbeschädigten	0
12611.5441100 Unfallversicherung	87.000
21100.5441100 Schülerunfallversicherung	110.100
21107.5441100 Schülerunfallversicherung	0
21600.5441100 Schülerunfallversicherung	58.500
21700.5441100 Schülerunfallversicherung	70.200
21900.5441100 Schülerunfallversicherung	20.300
22100.5441100 Schülerunfallversicherung	15.800
23110.5441100 Schülerunfallversicherung	111.300
26110.5441100 Unfallversicherung	32.700
36510.5441100 Unfallversicherung Kinder	113.000
41100.5441100 Unfallversicherung	161.900
53710.5441100 Unfallversicherung	15.200
Summe Aufwendungen	796.000

Budget: 5006

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

steuerliche Beratungsleistungen VD 20

11124.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	80.000
11177.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
11177.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.500
11177.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	1.100
11179.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
12610.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
12610.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.000
23111.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
23111.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.000
25213.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	400
25310.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
25310.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
25310.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	1.600
26110.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
26110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	600
27110.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
27110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
27210.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	10.000
28120.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
28132.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
28132.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
28133.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
28133.5291210 steuerliche Beratungsleistungen 19 % Vorsteuer	15.000

28133.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	400
41100.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
41100.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	600
42110.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
42110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.000
42411.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
42411.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.800
42412.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
42412.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.800
42413.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
42413.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	300
42414.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
42414.5291210 steuerliche Beratungsleistungen 19 % Umsatzsteuer	800
42414.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	100
42416.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
42416.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	300
42417.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
42417.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.000
42420.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
42420.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
42421.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
42422.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	100
42422.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	3.000
42423.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
42423.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	900
42423.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	100
42424.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	100
42427.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
42427.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.000
51120.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.000
52100.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	300
53710.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
53710.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	400
54600.5291210 steuerliche Beratungsleistungen (§ 2 b UStG)	0
54600.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
54820.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
54820.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	6.000
57110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen UstG	0
57111.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
57111.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	500
57111.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	1.600
57311.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
57312.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
57312.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.000
Summe Aufwendungen	147.300

Budget: 5009

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung/ Grünpflege VD 65

11130.5211000 Bauliche Unterhaltung	445.000
11130.5211020 Bauliche Unterhaltung August-Bebel-Platz 16	0
11130.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0
11170.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0
11172.5211000 bauliche Unterhaltung	0
11173.5211000 bauliche Unterhaltung	30.000
11173.5221007 Unterhaltung Grünflächenpflege	105.000
11173.5221010 Pflege der Gewerbeflächen	50.000
11175.5211000 bauliche Unterhaltung	35.000
11175.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 19% Vorsteuer	0
11175.5221007 Grünflächenpflege	0
11176.5211000 bauliche Unterhaltung	56.000

11176.5211030	Vollsanierung einschließlich Fassade "Restaurant Kornhaus"	0
11176.5221007	Grünflächenpflege	0
11177.5211000	bauliche Unterhaltung	8.000
11177.5211019	bauliche Unterhaltung 19% Vorsteuer	1.100
11179.5211000	Bauliche Unterhaltung	52.000
11179.5211002	Rissprüfung für Saalnutzung Vorortrathaus Kochstedt	0
11179.5211003	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
11179.5221007	Grünflächenpflege	0
12260.5211000	Bauliche Unterhaltung	0
12275.5211000	Bauliche Unterhaltung	0
24300.5211000	Bauliche Unterhaltung	0
25220.5211100	Bauliche Unterhaltung Hochbau	0
27210.5255200	Energetische Optimierung Umstellung LED	0
31540.5211000	Bauliche Unterhaltung	15.000
31540.5211001	Dacheindeckung Rosenhof 4 Familienobdachlosenunterkunft	0
31540.5211002	Erneuerung der Fenster und Türen Rosenhof 6/7	0
36511.5211300	Bauliche Unterhaltung der Grundstücke	10.500
36610.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	27.000
41401.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42110.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42414.5211100	Reparatur Lüftungsanlage	50.000
42421.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
51110.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
54001.5211000	Bauliche Unterhaltung	0
54600.5221001	Unterhaltung des Parkplatzes Friederikenplatz	2.500
55110.5221003	Bauliche Unterhaltung Senkelekranten und Zählersäulen im Stadtpark	2.000
56100.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
57111.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	37.000
57111.5211016	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 16 % Vorsteuer	0
57111.5211019	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	30.000
57111.5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0
57111.5221016	Unterhaltung unbeweglichen Vermögens 16 % Vorsteuer	0
57111.5221019	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	0
57312.5211000	Bauliche Unterhaltung	0
57312.5211016	Unterhaltung der Grundstücke 16 % Vorsteuer	0
57312.5211019	Unterhaltung der Grundstücke 19% Vorsteuer	10.000
57313.5211000	Bauliche Unterhaltung	20.000
Summe Aufwendungen		986.100

Budget: 5010

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsausgaben VD 65

11130.5231002	Miete für Standleitung	1.600
11130.5255001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	35.800
11130.5255100	Energetische Optimierung	10.000
11130.5291000	sonstige Geschäftsausgaben	0
11130.5291201	Energieausweis	0
11170.5255001	Mess- und Gebäudeleittechnik	5.000
11170.5255004	Betriebsmittel Energiemanagement	3.000
11170.5291100	Vermessung, Wertermittlung	300
11170.5291110	Gebühren für Katasterauszüge	100
11170.5291200	Energiemanagement Planungskosten	5.000
11170.5431100	Bücher und Zeitschriften	500
11172.5431100	Bücher und Zeitschriften	1.500
11173.5231100	Pachten	300
11173.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
11175.5241300	Sonst. Bewirtschaftungskosten	3.000

11175.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
11175.5291201 Energieausweis	500
11176.5241300 sonst. Bewirtschaftungskosten	0
11176.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
11176.5291200 Energiemanagement	0
11176.5291201 Energieausweis	200
11177.5291201 Energieausweis	0
11177.5291219 Energieausweise 19 % Vorsteuer	0
11177.5291220 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
11177.5291229 sonstige Dienstleistungen 19% Vorsteuer	0
11179.5231000 Miete Finanzrat-Albert-Str. 2	0
11179.5231010 Miete für Standleitung	2.700
11179.5231100 Aufwendungen aus Pachten	400
11179.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
11179.5271100 Verbrauchsmittel	0
11179.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
11179.5291201 Energieausweise	200
12250.5318000 Mietzuschuss an Verkehrswacht	3.400
12610.5291201 Energieausweise	0
12611.5291201 Energieausweise	0
12611.5431517 Heizenergieverbr.management	0
21100.5255100 Energetische Optimierung	10.000
21100.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	5.500
21100.5291201 Energieausweise	0
21600.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	4.200
21600.5291201 Energieausweise	300
21700.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	3.600
21700.5291201 Energieausweise	0
21900.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	0
21900.5291201 Energieausweise	0
22100.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	1.300
22100.5291201 Energieausweise	0
23110.5231001 Aufwendungen für Mieten Standleitung	1.500
23110.5291201 Energieausweise	0
25211.5231000 Aufwendungen für Mieten	3.600
25211.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	700
25211.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
25211.5291201 Energieausweise	0
25212.5231000 Aufwendungen für Mieten Standleitung	3.900
25212.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	500
25212.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	0
25212.5291201 Energieausweise	0
25213.5231000 Aufwendungen für Mieten Brandmeldeanlagen	8.800
25213.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	700
25213.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
25213.5291201 Energieausweise	0
25220.5231000 Miete für Standleitung	1.400
25220.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	100
25220.5291201 Energieausweise	0
25221.5231000 Miete für Standleitung	1.600
25221.5231010 Miete Finanzrat-Albert-Str. 2 für Zwischenunterbringung der Wissenschaftlichen Bibliothek	65.100
25221.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	300
25221.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	1.300

25310.5291201 Energieausweise	0
26310.5291201 Energieausweise	0
27110.5291201 Energieausweise	0
27210.5231000 Mieten	1.600
27210.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	1.000
27210.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	1.300
27210.5291201 Energieausweise	0
28131.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	500
28131.5291201 Energieausweise	0
28133.5252119 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	0
28133.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	500
28133.5255119 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM 19% Vorsteuer	300
28133.5291139 Aufwendungen für Baumkartierungen 19 % Vorsteuer	0
28133.5291201 Energieausweise	0
28133.5291219 Energieausweise 19 % Vorsteuer	0
31540.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	3.200
31540.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
31540.5291201 Energieausweise	0
31551.5231010 Miete für Brandmeldeanlage Standleitung Feuerwehranschluss	0
36610.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	900
36610.5291201 Energieausweise	0
36610.5431200 Post- und Fernmeldegebühren ZGM	1.400
36710.5291201 Energieausweise	0
42410.5291201 Energieausweise	0
42411.5231000 Mieten Standleitung	1.800
42411.5231029 Miete für Standleitung 19% Vorsteuer	100
42411.5291201 Energieausweise	0
42411.5291219 Energieausweise 19 % Vorsteuer	0
42412.5291201 Energieausweise	0
42413.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
42413.5291201 Energieausweise	0
42414.5231000 Aufwendungen für Mieten Standleitung	2.200
42414.5231019 Mieten 19% Vorsteuer	100
42414.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
42414.5291201 Energieausweise	0
42414.5291216 Energiemanagement 16 % Vorsteuer	0
42414.5291219 Energiemanagement 19% Vorsteuer	200
42415.5291201 Energieausweise	0
42420.5291201 Energieausweise	0
42421.5291201 Energieausweise	0
57111.5291201 Energieausweise	0
57111.5291910 Honorare für Betreibung TGZ steuerfrei	4.300
57111.5291916 Honorar für Betreibung TGZ 16 % Vorsteuer	0
57111.5291919 Honorare für Betreibung TGZ 19% Vorsteuer	12.300
57111.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	400
57111.5431216 Post- und Fernmeldegebühren 16 % Vorsteuer	0
57111.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	300
57111.5441000 Körperschaftssteuer Soli	100
57312.5291201 Energieausweis	0
57312.5291219 Energieausweise 19 % Vorsteuer	0
Summe Aufwendungen	226.500

Budget: 5011Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bauliche Unterhaltung Schulen Hochbau VD 65	
21100.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	404.700
21600.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	268.100
21700.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	152.800
21900.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	101.600
22100.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	27.500
23110.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	217.800
26310.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	1.900
27110.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	17.300
36710.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	8.500
Summe Aufwendungen	1.200.200

Budget: 5012Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zuschüsse an freie Träger VD 50	
33110.5318000 Sonstige Zuschüsse an Wohlfahrtsverbände	63.200
33110.5318010 Zuschuss für TelefonSeelsorge	24.000
33110.5318020 Zuschuss an Deutschen Familienverband Sachsen-Anhalt e.V. für Beratungsstelle Pro Mann	1.000
33110.5318050 Mietzuschüsse an Vereine für Wohlfahrtspflege	32.500
Summe Aufwendungen	120.700

Budget: 5016Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Wertveränderung bei Forderung aus Niederschlagung VD 20	
11110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	2.500
11111.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11112.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11117.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11123.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	4.700
11124.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11125.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11126.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	4.100
11126.5473213 Wertminderungen bei Forderungen aus Gewerbesteuer	0
11128.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11130.5471000 Wertminderungen bei Verkauf bewegliches Anlagevermögen	1.500
11130.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11137.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11140.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11146.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11160.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11170.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11171.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
11172.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11173.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	700
11173.5473218 Wertveränderungen bei Forderungen aus Erbbaupacht	0
11175.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	1.800
11176.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11177.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11179.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12201.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	1.000
12202.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	6.000
12202.5473219 Wertveränderungen bei Forderungen aus Bußgeldern	300
12240.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	300
12250.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12257.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12260.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	1.800
12260.5473219 Wertveränderungen bei Forderungen aus Bußgeldern	0
12271.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0

12275.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12280.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12610.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	2.700
12611.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12617.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12700.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	6.700
12800.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
21100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
21107.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
21600.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
21700.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
21900.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
22100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
23110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
23111.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
24110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
24300.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
25211.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
25212.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
25213.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
25217.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
25220.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	200
25310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
26110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
26310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
27110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
27210.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
27217.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28120.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28131.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28132.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28133.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
28134.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	2.500
31120.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31140.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31150.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31160.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31210.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31300.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31520.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31540.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31552.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31560.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
34110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	200
34110.5473210 Wertveränderungen bei Forderungen aus Unterhaltsansprüchen	29.000
UVG	
34310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
34410.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
34510.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
34610.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36220.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36320.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36330.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	3.000
36331.5473100 Wertminderungen bei öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	0
36340.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36350.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36510.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36511.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0

36512.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36610.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36612.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36617.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36710.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36750.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
41100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
41401.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42120.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42410.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42411.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42412.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42413.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42414.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42415.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42416.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42417.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42420.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42421.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42422.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42423.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42427.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
51110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
51120.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
51121.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
51130.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
52100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
52310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
53510.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
53710.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54001.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54107.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54200.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54300.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54400.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54510.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	100
54517.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54600.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54700.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
54810.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
55110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
55117.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
55210.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
55300.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
55510.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
56100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
57110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
57111.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
57310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
57312.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
57313.5473100 Wertminderungen bei Forderungen	0
57320.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
57510.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
61110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	9.000
61110.5473212 Wertveränderungen bei Forderungen aus Grundsteuer B	24.000
61110.5473213 Wertveränderungen bei Forderungen aus Gewerbesteuer	35.000
61110.5473231 Wertveränderungen bei Forderungen aus Vergnügungssteuer	200
61110.5473232 Wertveränderungen aus Forderungen aus Hundesteuer	500
61210.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
Summe Aufwendungen	138.100

Budget: 5017Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bauliche Unterhaltung Schulen VD 40

21100.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	315.000
21100.5221000 Sportplatzpflege	28.400
21100.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumpflege)	0
21600.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	141.600
21600.5221000 Sportplatzpflege	4.200
21600.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumpflege)	0
21700.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	70.900
21700.5221000 Sportplatzpflege und Außenanlagen	3.900
21700.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	0
21900.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	23.000
21900.5221000 Sportplatzpflege	11.000
21900.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	0
22100.5211000 Bauliche Unterhaltung	129.700
22100.5221000 Sportplatzpflege und Außenanlagen	11.500
22100.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumpflege)	0
23110.5211000 Bauliche Unterhaltung	55.600
23110.5221000 Sportplatzpflege und Außenanlagen	25.000
23110.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumpflege)	0
23111.5211000 Bauliche Unterhaltung	1.500
26310.5211000 Bauliche Unterhaltung	32.000
26310.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	0
27110.5211000 Bauliche Unterhaltung	23.500
27110.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	0
36710.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	17.800
36710.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	0
Summe Aufwendungen	894.600

Budget: 5018Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten Softwarepflege, Verbrauchsmittel VD 40

21100.5231000 Aufwendungen für Mieten Kopierer	20.400
21100.5241010 Heizung	227.900
21100.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	589.200
21100.5241030 Wasser, Abwasser	61.300
21100.5241050 Entsorgung	21.000
21100.5241060 Energie	121.300
21100.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
21100.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
21100.5271991 sonstige Sachausgaben	0
21100.5291000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0
21100.5291100 Vermessungsleistungen	0
21100.5291230 Wasseruntersuchungen	600
21100.5291320 Transportkosten	1.000
21100.5291400 Softwarepflege	9.000
21100.5291401 IT-Supportleistungen	0
21100.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	13.000
21600.5231000 Aufwendungen für Mieten	8.000
21600.5241010 Heizung	139.000
21600.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	277.800
21600.5241030 Wasser, Abwasser	28.000
21600.5241050 Entsorgung	12.000
21600.5241060 Energie	90.000
21600.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0

21600.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
21600.5291000	Sonstige Geschäftsausgaben	0
21600.5291220	Risikoanalyse Datenschutz an Schulen	13.000
21600.5291230	Wasseruntersuchungen	1.000
21600.5291320	Transportkosten	900
21600.5291400	Softwarepflege	8.000
21600.5291700	Gebühren	0
21600.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	13.000
21600.5431504	IT-Supportleistung	0
21600.5452000	Gastschulbeiträge	2.000
21700.5231000	Aufwendungen für Mieten	7.500
21700.5241010	Heizung	87.000
21700.5241020	Reinigung, Schädlingsbekämpfung	168.000
21700.5241030	Wasser, Abwasser	27.700
21700.5241050	Entsorgung	5.800
21700.5241060	Energie	63.500
21700.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
21700.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
21700.5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / IT-Supportleistungen	0
21700.5291100	Vermessungsleistungen	0
21700.5291230	Wasseruntersuchungen	600
21700.5291320	Transportkosten	200
21700.5291400	Softwarepflege	7.000
21700.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	6.000
21700.5452000	Gastschulbeiträge	4.000
21900.5231000	Aufwendungen für Mieten Kopierer	3.800
21900.5241010	Heizung	26.300
21900.5241020	Reinigung, Schädlingsbekämpfung	66.200
21900.5241030	Wasser, Abwasser	7.000
21900.5241050	Entsorgung	2.500
21900.5241060	Energie	13.500
21900.5291000	Zertifizierung "Gesunde Schule"	100
21900.5291230	Wasseruntersuchungen	300
21900.5291320	Transportkosten	5.000
21900.5291400	Softwarepflege	2.400
21900.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	2.000
22100.5231000	Aufwendungen für Mieten	5.500
22100.5241010	Heizung	78.000
22100.5241020	Reinigung	150.000
22100.5241030	Wasser, Abwasser	18.200
22100.5241050	Entsorgung	4.400
22100.5241060	Energie	27.500
22100.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
22100.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
22100.5291230	Wasseruntersuchungen	400
22100.5291320	Transportkosten	100
22100.5291400	Softwarepflege/ IT-Supportleistungen	2.300
22100.5291500	Planungsleistungen	0
22100.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	4.900
22100.5441200	Schadensfälle	0
22100.5452000	Gastschulbeiträge	35.000
23110.5231000	Aufwendungen für Mieten	7.200
23110.5241010	Heizung	125.000
23110.5241020	Reinigung, Schädlingsbekämpfung	258.700
23110.5241030	Wasser, Abwasser	20.000
23110.5241050	Entsorgung	13.500
23110.5241060	Energie	113.000
23110.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
23110.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
23110.5291230	Wasseruntersuchungen	400
23110.5291320	Transportkosten	100
23110.5291400	Softwarepflege	5.500

23110.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	15.000
23110.5452000 Gastschulbeiträge	150.000
23111.5211019 Bauliche Unterhaltung 19% Vorsteuer	0
23111.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	400
23111.5241020 Reinigung	0
23111.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	0
23111.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	100
23111.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	100
23111.5241069 Energie 19% Vorsteuer	300
24300.5431201 sonstige Geschäftsausgaben	100
26310.5231000 Mieten	7.500
26310.5241010 Heizung	8.500
26310.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	21.200
26310.5241030 Wasser, Abwasser	2.500
26310.5241050 Entsorgung	1.000
26310.5241060 Energie	7.000
26310.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
26310.5291320 Transportkosten	500
26310.5291400 Softwarepflege	1.200
26310.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	2.200
27110.5231000 Mieten	1.400
27110.5241010 Heizung	6.700
27110.5241016 Heizung 16 % Vorsteuer	0
27110.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	3.300
27110.5241020 Reinigung	38.900
27110.5241026 Reinigung 16 % Vorsteuer	0
27110.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	3.300
27110.5241030 Wasser, Abwasser	3.500
27110.5241035 Wasser/Abwasser 5 % Vorsteuer	0
27110.5241036 Wasser/Abwasser 16 % Vorsteuer	0
27110.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	700
27110.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	900
27110.5241050 Entsorgung	1.800
27110.5241060 Energie	10.500
27110.5241066 Energie 16 % Vorsteuer	0
27110.5241069 Energie 19% Vorsteuer	2.300
27110.5271900 Aufwand EC-Kartenlesegerät	500
27110.5291320 Transportkosten	100
27110.5291400 Softwarepflege/ IT-Supportleistungen	3.900
27110.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	3.500
36710.5231000 Miete inklusive Wartung Kopierer	300
36710.5241010 Heizung	18.000
36710.5241020 Reinigung	29.500
36710.5241030 Wasser, Abwasser	5.800
36710.5241050 Entsorgung	500
36710.5241060 Energie	8.000
36710.5241110 Bewachung Aufsichtsdienst	96.000
36710.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
36710.5271900 Nutzung EC-Kartenlesegerät	200
36710.5291230 Wasseruntersuchungen	300
36710.5291400 Softwarepflege	800
36710.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.500
36710.5452000 Erstattungen an Gemeinden/ GV	0
Summe Aufwendungen	3.493.300

Budget: 5019

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung des bewegl. Vermögens u. Geschäftsausgaben VD 40

21100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb	23.800
---	--------

geringwertiger Vermögensgegenstände

21100.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	24.800
---	--------

21100.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	800
---	-----

21100.5429010 Schulspeisung - Freitische	1.000
21100.5431100 Bücher und Zeitschriften	600
21600.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	19.500
21600.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	16.100
21600.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	500
21600.5429010 Schulspeisung - Freitische	100
21600.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
21700.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	22.000
21700.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	14.000
21700.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	300
21700.5291401 IT-Supportleistungen	0
21700.5291700 Sonstige Geschäftsausgaben/ Transportkosten	0
21700.5429010 Schulspeisung - Freitische	100
21700.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.000
21700.5431504 IT-Supportleistung	0
21900.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	8.000
21900.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	5.600
21900.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	300
21900.5429010 Schulspeisung - Freitische	100
21900.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
22100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	12.000
22100.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	12.700
22100.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	1.100
22100.5429010 Schulspeisung - Freitische	800
22100.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
23110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	26.500
23110.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	33.500
23110.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	400
23110.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
23110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	1.000
23111.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	0
24110.5429000 Schülerbeförderungskosten	1.778.000
24110.5429001 Schülerbeförderungskosten Schüler mit Migrationshintergrund	20.000
24300.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Stadtmedienstelle	2.500
24300.5271100 sonstige Sachausgaben (Videos, Tonträger, Bücher etc.)	12.500
24300.5271990 Sonstige Sachausgaben (Videos, Tonträger, Bücher etc.)	0
24300.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
24300.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.400
26310.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	7.600
26310.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.300
26310.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	100
26310.5291220 Überprüfungskosten "staatl. anerkannte Musikschule"	100
26310.5429001 Mitgliedsbeiträge	1.100
26310.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
26310.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	400
27110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.500
27110.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.500
27110.5281000 Verbrauchsmittel für den "Offenen Treff" Mehrgenerationenhaus	100
27110.5281007 Verbrauchsmittel für den "Offenen Treff" Mehrgenerationenhaus 7 % Vorsteuer	4.500
27110.5281019 Verbrauchsmittel für den "Offenen Treff" Mehrgenerationenhaus 19% Vorsteuer	700
27110.5429001 Mitgliedsbeiträge	2.600

27110.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
27110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	1.000
27110.5450000 Erstattungen an Bund, Einbürgerungstest	100
27110.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
36710.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.900
36710.5281000 sonstiges Verbrauchsmaterial	200
Summe Aufwendungen	2.069.800

Budget: 5020

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zuschüsse für Grünpflege

36620.5315030 Zuschuss für Unterhaltung Spielplätze	159.400
55110.5315000 Zuschüsse an Eigenbetrieb Stadtpflege zur Pflege der öffentlichen Grünflächen	2.786.700
55110.5315010 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für öffentliches Grün Friedhof	402.000
55110.5315030 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Baumkontrollen	116.200
55110.5315100 Zuschüsse an Eigenbetrieb Stadtpflege zur Pflege des Georgengartens	200.000
55110.5315200 Zuschüsse an EB Stadtpflege für Grünpflege Stadtteil Roßlau	100
55110.5315300 Zuschuss an EB Stadtpflege für Grünpflege in Ortschaften	100
55110.5315400 Zuschuss an EB Stadtpflege für Grünpflege Innenstadt Zentrum	20.000
Summe Aufwendungen	3.684.500

Budget: 5021

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten VD 37

12610.5231000 Miete für Kopierer	400
12610.5231010 Miete für Standleitung	0
12610.5241010 Heizung	22.800
12610.5241020 Reinigung	17.500
12610.5241030 Wasser, Abwasser	7.000
12610.5241050 Entsorgung	2.000
12610.5241060 Energie	31.500
12610.5241069 Energie 19% Vorsteuer	0
12610.5251000 Haltung von Fahrzeugen	62.000
12610.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel, Werkstattbedarf	16.500
12610.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	15.500
12610.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	31.900
12610.5441400 Steuern (Körperschaftssteuer, Soli, Gewerbesteuer)	0
12610.5482000 Säumniszuschläge	0
12611.5231000 Mieten	5.800
12611.5241010 Heizung	28.100
12611.5241020 Reinigung	3.700
12611.5241030 Wasser, Abwasser	5.700
12611.5241050 Entsorgung	1.500
12611.5241060 Energie	16.700
12611.5251000 Haltung von Fahrzeugen	65.000
12611.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel, Werkstattbedarf	3.000
12611.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	8.000
12611.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	2.400
12700.5241010 Heizung	2.700
12700.5241020 Reinigung	1.700
12700.5241030 Wasser, Abwasser	1.300
12700.5241050 Entsorgung	300
12700.5241060 Energie	3.000
12800.5231000 Mieten	25.100
12800.5231010 Miete für Standleitung	0
12800.5241010 Heizung	300
12800.5241020 Reinigung	200
12800.5241030 Wasser, Abwasser	3.000

12800.5241050 Entsorgung	100
12800.5241060 Energie	500
12800.5251000 Haltung von Fahrzeugen	7.500
12800.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	600
12800.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.600
Summe Aufwendungen	394.900

Budget: 5023

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung VD 37

12610.5211000 Bauliche Unterhaltung	36.000
12611.5211000 Bauliche Unterhaltung	80.000
12611.5221000 Unterhaltung Hydranten und Feuerlöschteiche	500
12800.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	500

Summe Aufwendungen **117.000**

Budget: 5024

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zuschüsse für Sanierungsmaßnahmen Kindereinrichtungen VD 51

36511.5318030 Zuschuss an Diakonie für Containermiete KiTA Alexandraschule	105.600
36511.5318100 Zuschuss an Behindertenverband zur Finanzierung der "Kita-Container" während der Sanierung der Kita "Sonnenköppchen"	74.800
36511.5318200 Zuschuss an Behindertenverband zur Finanzierung der "Kita-Container" während der Sanierung der Kita "Wirbelwind I und II"	300.000
36511.5318300 Zuschuss an Anhaltische Diakonissenanstalt zur Finanzierung der "KiTa-Container" während der Sanierung der KiTa "Alexandraschule"	0

Summe Aufwendungen **480.400**

Budget: 5027

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten VD 41

25211.5241110 Bewachung Aufsichtsdienst	64.700
25211.5431200 Postgebühren	500
25212.5241110 Kassen- und Aufsichtsdienst	122.800
25212.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
25212.5431200 Postgebühren	500
25213.5231001 Aufwendungen für Mieten Auslagerung Galerie	9.400
25213.5231020 Miete für neues Kunstgutdepot (aus Schlossplatz 4/5)	81.600
25213.5241110 Kassen- und Aufsichtsdienst	190.000
25213.5431200 Postgebühren	2.000
25220.5231020 Mieten für Einmietung ins Landesarchiv Sachsen-Anhalt	101.300
25220.5241021 Spezialreinigung	0
25220.5241110 Kassen-und Aufsichtsdienst	0
25221.5241110 Kassen -und Aufsichtsdienst	1.300
25310.5231100 Aufwendungen aus Pachten	0
25310.5241061 Energie Tiergehege	600
25310.5241100 Kassendienst	66.400
25310.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
25310.5291000 Aufwendungen für sonstige Geschäftsausgaben	0
25310.5291300 Geldtransportkosten	1.500
25310.5431200 Postgebühren	700
27210.5241100 Bewachung	0
27210.5431200 Postgebühren	3.100
28133.5241300 sonst. Bewirtschaftungskosten	0
28133.5241307 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel) 7% Vorsteuer	0
28133.5241319 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel) 19% Vorsteuer	0
28133.5431200 Postgebühren	300
28133.5431209 Postgebühren BgA	100
52310.5241050 Entsorgung Haus Doppelreihe	0
Summe Aufwendungen	646.800

Budget: 5028Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsausgaben VD 41

25211.5231002 Mieten für Kopierer	1.000
25211.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
25211.5281001 Verbrauchsmaterial	100
25211.5431100 Bücher und Zeitschriften	700
25211.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
25212.5231002 Aufwendungen für Mieten	1.500
25212.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.000
25212.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	300
25212.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
25212.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
25213.5231002 Mieten für Kopierer	500
25213.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.800
25213.5291300 Umzug Depot Schlossplatz 4/5	0
25213.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
25213.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	800
25220.5231002 Mieten für Kopierer	1.400
25220.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
25220.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.700
25221.5231002 Mieten für Kopierer	500
25221.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
25221.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	0
25310.5231000 Mieten und Pachten	2.500
25310.5231001 Mieten für Arbeitsgeräte	0
25310.5251001 Betreibung technischer Geräte	0
25310.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	11.900
25310.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
25310.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	30.000
27210.5231002 Mieten für Kopierer	1.500
27210.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	700
28110.5211000 Unterhaltung Fahnenmasten	1.500
28110.5431100 Bücher und Zeitschriften	0
28120.5231000 Mieten	1.800
28120.5231019 Aufwendungen Miete 19% Vorsteuer	0
28131.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
28132.5291000 Sonstige Dienstleistungen	0
28132.5291019 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 19% Vorsteuer	0
28133.5231002 Mieten für Kopierer	100
28133.5231016 Miete für Kopierer 16 % Umsatzsteuer	0
28133.5231019 Mieten für Kopierer 19% Vorsteuer	300
28133.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
28133.5255007 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 7% Vorsteuer	0
28133.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	300
28133.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
28133.5431316 Öffentliche Bekanntmachung 16 % Vorsteuer	0
28133.5431319 Öffentliche Bekanntmachungen 19% Vorsteuer	100
Summe Aufwendungen	67.100

Budget: 5032

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

sonstige Geschäftsausgaben Jugendeinrichtungen, VD 51

34110.5291110 Notargebühren	100
34110.5429001 Mitgliedsbeiträge	400
34110.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
36301.5429001 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	700
36301.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
36302.5429001 Mitgliedsbeiträge	300
36302.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
36310.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
36310.5261010 Aus- und Fortbildung	800
36310.5429001 Mitgliedsbeiträge	500
36310.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
36500.5429001 Mitgliedsbeiträge	300
36500.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.300
36610.5231010 Miete für Jugendclub Zoberberg mit Außenstelle Kochstedt	15.300
36610.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.800
36610.5271200 Sachausgaben für Veranstaltungen, Ferien und Freizeiten	7.600
36610.5271300 Sachaufwendungen für Jugendsozialarbeit	3.100

36610.5271303 GEMA-Gebühren Jugendamt	1.000
36610.5431100 Bücher und Zeitschriften	700
36610.5431107 Bücher und Zeitschriften 7% Vorsteuer	0
36612.5271301 Sachausgaben für Veranstaltungen	600
Summe Aufwendungen	36.100

Budget: 5040

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bücher und Zeitschriften VD 50

31110.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.200
31210.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
31300.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.000
34610.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.300
Summe Aufwendungen	4.600

Budget: 5041

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung VD 42

42410.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	9.000
42411.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	56.000
42411.5211016 bauliche Unterhaltung 16 % Vorsteuer	0
42411.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19 % Vorsteuer	4.000
42411.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0
42412.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	100.000
42412.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.000
42413.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	10.000
42413.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0
42414.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	19.500
42414.5211019 Bauliche Unterhaltung 19% Vorsteuer	2.600
42415.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	26.000
42415.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.000
42420.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42420.5211016 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 16 % Vorsteuer	0
42420.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	75.000
42422.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42422.5211005 Unterhaltung der Grundstücke + Gebäude 5 % Vorsteuer	0
42422.5211007 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 7% Vorsteuer	500

42422.5211010 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 10,7 % Vorsteuer	0
42422.5211016 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 16 % Vorsteuer	0
42422.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19 % Vorsteuer	25.500
42423.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	21.000
42423.5211016 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 16 % Vorsteuer	0
42423.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	36.000
Summe Aufwendungen	397.100

Budget: 5042

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten, Haltung von Fahrzeugen, Verbrauchsmittel VD 42

42110.5429001 Mitgliedsbeiträge	100
42410.5231000 Mieten und Pachten	200
42410.5241020 Reinigung	500
42410.5241030 Wasser, Abwasser	0
42410.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42411.5231001 Miete inklusive Wartung Kopierer	200
42411.5231019 Miete für Kopierer 19% Vorsteuer	0
42411.5241010 Heizung	39.500
42411.5241016 Heizung 16 % Vorsteuer	0
42411.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	2.000
42411.5241020 Reinigung	17.300
42411.5241026 Reinigung 16 % Vorsteuer	0
42411.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	900
42411.5241030 Wasser, Abwasser	8.900
42411.5241035 Wasser/Abwasser 5 % Vorsteuer	0
42411.5241036 Wasser/Abwasser 16 % Vorsteuer	0
42411.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	200
42411.5241039 Abwasser 19 % Vorsteuer	200
42411.5241050 Entsorgung	2.100
42411.5241060 Energie	32.000
42411.5241066 Energie 16 % Vorsteuer	0
42411.5241069 Energie 19% Vorsteuer	1.000
42411.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42411.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
42411.5281000 Verbrauchsmittel	200
42411.5281016 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten 16 % Vorsteuer	0
42411.5281019 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten 19% Vorsteuer	100
42411.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.600
42411.5431216 Post- und Fernmeldegebühren 16 % Vorsteuer	0
42411.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	100
42411.5441500 Umsatzsteuererstattung	0
42411.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42412.5241010 Heizung	14.000
42412.5241020 Reinigung	9.100
42412.5241030 Wasser, Abwasser	6.600
42412.5241050 Entsorgung	5.000
42412.5241060 Energie	27.000
42412.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
42412.5271400 Sportinformationsmaterial	100
42412.5281000 Verbrauchsmittel	6.000
42412.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.300
42412.5441500 Umsatzsteuererstattung	0
42412.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42413.5241010 Heizung	15.900
42413.5241020 Reinigung	25.000
42413.5241030 Wasser, Abwasser	4.200
42413.5241050 Entsorgung	1.200
42413.5241060 Energie	13.500
42413.5241066 Energie 16 % Vorsteuer	0
42413.5241069 Energie 19% Vorsteuer	1.700
42413.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0

42413.5281000 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	100
42413.5441500 Umsatzsteuererstattung	0
42413.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42414.5231016 Mieten 16 % Umsatzsteuer	0
42414.5241010 Heizung	14.800
42414.5241016 Heizung 16 % Vorsteuer	0
42414.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	1.600
42414.5241020 Reinigung	21.000
42414.5241026 Reinigung 16 % Vorsteuer	0
42414.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	1.800
42414.5241030 Wasser, Abwasser	3.900
42414.5241035 Wasser/Abwasser 5 % Vorsteuer	0
42414.5241036 Wasser/Abwasser 16 % Vorsteuer	0
42414.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	400
42414.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	400
42414.5241050 Entsorgung	800
42414.5241060 Energie	49.100
42414.5241066 Energie 16 % Vorsteuer	0
42414.5241069 Energie 19% Vorsteuer	3.300
42414.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42414.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	500
42414.5431216 Post- und Fernmeldegebühren 16 % Vorsteuer	0
42414.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	100
42415.5241010 Heizung	7.300
42415.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	1.000
42415.5241020 Reinigung	12.700
42415.5241030 Wasser, Abwasser	1.600
42415.5241037 Wasser / Abwasser 7% Vorsteuer	100
42415.5241039 Wasser / Abwasser 19% Vorsteuer	100
42415.5241050 Entsorgung	1.200
42415.5241060 Energie	4.200
42415.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42415.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
42415.5281000 Verbrauchsmittel	2.000
42415.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	400
42420.5241010 Heizung	0
42420.5241016 Heizung 16 % Vorsteuer	0
42420.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	43.900
42420.5241020 Reinigung	0
42420.5241026 Reinigung 16 % Vorsteuer	0
42420.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	15.300
42420.5241030 Wasser, Abwasser	0
42420.5241035 Wasser/Abwasser 5 % Vorsteuer	0
42420.5241036 Wasser/Abwasser 16 % Vorsteuer	0
42420.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	13.600
42420.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	18.300
42420.5241050 Entsorgung	400
42420.5241059 Entsorgung 19 % Vorsteuer	0
42420.5241060 Energie	2.000
42420.5241066 Energie 16 % Vorsteuer	0
42420.5241069 Energie 19% Vorsteuer	88.200
42420.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
42420.5241319 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel) 19 % Vorsteuer	0
42420.5281019 Verbrauchsmittel 19% Vorsteuer	10.000
42420.5291230 Wasseruntersuchungen	5.000
42420.5318019 Marketingumlage WelterbeCard 19% Vorsteuer	200
42420.5318096 Marketingumlage WelterbeCard 16 % Vorsteuer	0
42420.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	300
42420.5431216 Post- und Fernmeldegebühren 16 % Vorsteuer	0
42420.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	700
42420.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100

42420.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42421.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	0
42421.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	0
42421.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	0
42422.5241020 Reinigung	0
42422.5241026 Reinigung 16 % Vorsteuer	0
42422.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	1.600
42422.5241030 Wasser, Abwasser	0
42422.5241035 Wasser/Abwasser 5 % Vorsteuer	0
42422.5241036 Wasser/Abwasser 16 % Vorsteuer	0
42422.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	10.900
42422.5241039 Abwasser 19 % Vorsteuer	15.400
42422.5241050 Entsorgung	1.100
42422.5241056 Entsorgung 16 % Vorsteuer	0
42422.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	100
42422.5241060 Energie	1.500
42422.5241066 Energie 16 % Vorsteuer	0
42422.5241069 Energie 19% Vorsteuer	19.600
42422.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
42422.5281019 Verbrauchsmittel 19% Vorsteuer	5.500
42422.5291019 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 19 % Vorsteuer	0
42422.5291230 Wasseruntersuchungen	1.500
42422.5291319 Kassendienst 19% Vorsteuer	3.500
42422.5318019 Marketingumlage WelterbeCard 19% Vorsteuer	200
42422.5431100 Bücher und Zeitschriften	0
42422.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	0
42422.5431216 Post- und Fernmeldegebühren 16 % Vorsteuer	0
42422.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	500
42422.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
42422.5441500 Umsatzsteuer aus Vorjahren	0
42422.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42423.5231000 Miete inklusive Wartung Kopierer	2.200
42423.5231019 Miete für Kopierer und Datenleitung und BMA 19% Vorsteuer	3.600
42423.5241010 Heizung	31.300
42423.5241016 Heizung 16 % Vorsteuer	0
42423.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	53.300
42423.5241020 Reinigung	12.600
42423.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	24.300
42423.5241030 Wasser, Abwasser	18.000
42423.5241035 Wasser/Abwasser 5 % Vorsteuer	0
42423.5241036 Wasser/Abwasser 16 % Vorsteuer	0
42423.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	15.000
42423.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	20.000
42423.5241050 Entsorgung	1.600
42423.5241056 Entsorgung 16 % Vorsteuer	0
42423.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	400
42423.5241060 Energie	31.000
42423.5241066 Energie 16 % Vorsteuer	0
42423.5241069 Energie 19% Vorsteuer	56.000
42423.5271303 GEMA-Gebühren	400
42423.5271995 GEMA-Gebühren 5 % Vorsteuer	0
42423.5271997 GEMA- Gebühren 7% Vorsteuer	700
42423.5281000 Verbrauchsmittel	5.000
42423.5281016 Verbrauchsmittel 16 % Vorsteuer	0
42423.5281019 Verbrauchsmittel 19% Vorsteuer	9.000
42423.5291230 Wasseruntersuchungen	5.000
42423.5291300 Geldtransportkosten	800
42423.5291316 Geldtransportkosten 16 % Vorsteuer	0
42423.5291319 Geldtransportkosten 19% Vorsteuer	1.300
42423.5291910 Kassendienst	0
42423.5291919 sonstige Dienstleistungen 19%	0
42423.5318000 Marketingumlage WelterbeCard	100

42423.5318019 Marketingumlage WelterbeCard 19% Vorsteuer	100
42423.5318096 Marketingumlage WelterbeCard 16 % Vorsteuer	0
42423.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	700
42423.5431216 Post- und Fernmeldegebühren 16 % Vorsteuer	0
42423.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	800
42423.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
42424.5291230 Wasseruntersuchungen	0
Summe Aufwendungen	918.900

Budget: 5043

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung des bewegl. Vermögens u. Geschäftsausgaben VD 42

42110.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
42411.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.200
42411.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	200
42412.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	8.500
42413.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
42413.5271200 sonstige Betriebsaufwendungen	0
42414.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.600
42414.5255016 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 16% Vorsteuer	0
42414.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	200
42415.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	5.500
42420.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
42420.5255016 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 16% Vorsteuer	0
42420.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	2.600
42420.5271303 GEMA-Gebühren	0
42420.5271990 GEMA-Gebühren	0
42420.5271995 GEMA-Gebühren 5 % Vorsteuer	0
42420.5271997 GEMA-Gebühren 7% Vorsteuer	1.200
42420.5281016 Verbrauchsmittel 16 % Vorsteuer	0
42420.5291316 Geldtransportkosten 16 % Vorsteuer	0
42420.5291319 Geldtransportkosten 19% Vorsteuer	1.000
42422.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
42422.5255016 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 16% Vorsteuer	0
42422.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	2.000
42422.5431107 Bücher und Zeitschriften 7% Vorsteuer	0
42423.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.100
42423.5255016 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 16% Vorsteuer	0
42423.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	2.000
Summe Aufwendungen	30.600

Budget: 5045

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung Kultureinrichtungen VD 65

11175.5211001 bauliche Unterhaltung Haus Mittelring 38	500
--	-----

25211.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	25.000
25212.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	111.500
25213.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	93.000
25220.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	10.000
25221.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	5.800
25310.5211020 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude Verwaltungs- und Sozialgebäude Denkmalpflegeobjekte	40.000
27210.5211000 Bauliche Unterhaltung	135.000
28131.5211000 Bauliche Unterhaltung	19.800
28132.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	6.000
28132.5211016 bauliche Unterhaltung 16 % Vorsteuer	0
28132.5211019 Bauliche Unterhaltung 19% Vorsteuer	3.000
28133.5211000 Bauliche Unterhaltung	5.000
28133.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	6.500
52310.5211000 Bauliche Unterhaltung für Haus Doppelreihe 35, Bauhaussiedlung	0
Summe Aufwendungen	461.100

Budget: 5046

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten Kultur VD 65

11175.5241011 Heizung Haus Mittelring 38	1.000
11175.5241031 Wasser/Abwasser Haus Mittelring 38	500
11175.5241061 Energie Haus Mittelring 38	600
25211.5241010 Heizung	13.000
25211.5241020 Reinigung	14.800
25211.5241030 Wasser, Abwasser	1.900
25211.5241050 Entsorgung	400
25211.5241060 Energie	11.300
25211.5431210 Fernmeldegebühren	1.300
25212.5241010 Heizung	7.300
25212.5241020 Reinigung	14.100
25212.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
25212.5241050 Entsorgung	300
25212.5241060 Energie	23.500
25212.5431210 Fernmeldegebühren	2.800
25213.5241010 Heizung	25.000
25213.5241020 Reinigung	15.000
25213.5241030 Wasser, Abwasser	5.000
25213.5241050 Entsorgung	1.600
25213.5241060 Energie	30.000
25213.5431210 Fernmeldegebühren	7.200
25220.5241010 Heizung	5.300
25220.5241020 Reinigung	1.900
25220.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
25220.5241050 Entsorgung	400
25220.5241060 Energie	4.000
25221.5241010 Heizung	10.200
25221.5241020 Reinigung	9.500
25221.5241030 Wasser, Abwasser	2.500
25221.5241050 Entsorgung	600
25221.5241060 Energie	9.000
25221.5431210 Fernmeldegebühren	400
25310.5241010 Heizung	8.900
25310.5241020 Reinigung	9.000
25310.5241030 Wasser, Abwasser	1.800
25310.5241050 Entsorgung	7.800
25310.5241060 Energie	28.000
25310.5241066 Energie 16 % Vorsteuer	0
25310.5241069 Energie 19% Vorsteuer	100
25310.5431210 Fernmeldegebühren	1.800
27210.5241010 Heizung	13.000
27210.5241020 Reinigung	42.000

27210.5241030 Wasser, Abwasser	4.000
27210.5241050 Entsorgung	1.000
27210.5241060 Energie	15.000
27210.5291130 Baumpflege	0
27210.5431210 Fernmeldegebühren	2.000
28131.5241010 Heizung	26.300
28131.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	900
28131.5241030 Wasser, Abwasser	2.500
28131.5241050 Entsorgung	300
28131.5241060 Energie	4.200
28131.5431200 Fernmeldegebühren	600
28132.5241020 Reinigungsleistungen	100
28132.5241026 Reinigung 16 % Vorsteuer	0
28132.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	100
28132.5241030 Wasser, Abwasser	300
28132.5241035 Wasser/Abwasser 5 % Vorsteuer	0
28132.5241036 Wasser/Abwasser 16 % Vorsteuer	0
28132.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	100
28132.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	100
28132.5241050 Entsorgung	0
28132.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	0
28132.5241060 Energie	8.400
28132.5241066 Energie 16 % Vorsteuer	0
28132.5241069 Energie 19% Vorsteuer	500
28132.5291230 Wasseruntersuchungen	100
28132.5291236 Wasseruntersuchungen 16 % Vorsteuer	0
28132.5291239 Wasseruntersuchungen 19 % Vorsteuer	100
28133.5241010 Heizung	3.000
28133.5241016 Heizung 16 % Vorsteuer	0
28133.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	9.400
28133.5241020 Reinigung	2.100
28133.5241026 Reinigung 16 % Vorsteuer	0
28133.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	5.600
28133.5241030 Wasser, Abwasser	300
28133.5241035 Wasser/Abwasser 5 % Vorsteuer	0
28133.5241036 Wasser/Abwasser 16 % Vorsteuer	0
28133.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	500
28133.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	600
28133.5241050 Entsorgung	600
28133.5241056 Entsorgung 16 % Vorsteuer	0
28133.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	100
28133.5241060 Energie	2.200
28133.5241066 Energie 16 % Vorsteuer	0
28133.5241069 Energie 19% Vorsteuer	6.400
28133.5241116 Bewachung 16 % Vorsteuer	0
28133.5251016 Haltung von Fahrzeugen 16 % Vorsteuer	0
28133.5291130 Baumpflege	0
28133.5431210 Fernmeldegebühren	600
28133.5431216 Fernmeldegebühren 16 % Vorsteuer	0
28133.5431219 Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	900
Summe Aufwendungen	434.700

Budget: 5053

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Jugend Berufszentrum (VD 52)

36250.5231000 Miete f. Jugend.Berufs.Zentrum	8.400
--	-------

36250.5271820 Sachkosten für Jugend.Berufs.Zentrum	1.000
--	-------

Summe Aufwendungen	9.400
---------------------------	--------------

Budget: 5901Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Verwaltungssteuerung VD 15

11110.5261000 Aus- und Fortbildung Schiedsstellen	1.000
11110.5271400 Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit Städtepartnerschaften	9.600
11110.5271600 Ehrungen	2.000
11110.5271610 Repräsentationen, Empfänge, Öffentlichkeitsarbeit	22.500
11110.5291220 Sachverständigenkosten (Dolmetscher)	1.500
11110.5291900 Medienrecherche	5.000
11110.5318000 Sachkostenzuschuss für Schiedspersonen	400
11110.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Sitzungsgelder)	203.600
11110.5429001 Mitgliedsbeiträge an den Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen	900
11110.5431001 Bürobedarf Schiedsstellen	100
11110.5431301 Öffentliche Bekanntmachungen	1.500
11110.5431400 Amtsblatt	92.000
11110.5492000 Geschäftsführungskosten Fraktionen	315.800
11111.5271300 Veranstaltungen, Workshop Gleichstellungsbeauftragte	800
11111.5271600 Öffentlichkeitsarbeit, Präsentationen Gleichstellungsbeauftragte	700
12100.5271400 Wahlen	0
12100.5271410 Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	1.100
12100.5312000 Zuweisungen an Coswig und Oranienbaum-Wörlitz für Landtagswahl	20.000
12100.5312001 Zuweisungen an LK Wittenberg für Bundestagswahl	55.000
12100.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Wahlen)	83.000
12100.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
12100.5431400 Publikationen	0
12100.5431600 Aufwendungen für Wahlen	330.000
Summe Aufwendungen	1.146.800

Budget: 5902Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Gebietsangelegenheiten VD 12

11112.5211000 bauliche Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude der Ortschaftsräte	400
11112.5231000 Aufwendungen für Mieten Ortschaftsräte	3.000
11112.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände der Ortschaftsräte	500
11112.5421001 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Sitzungsgelder)	108.000
11112.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
11112.5431200 Post- und Fernmeldegebühren Ortschaftsräte	3.600
36610.5019000 Honorare für Ehrenamtliche Jugendfreizeittreff Waldersee	1.700
36610.5231000 Miete und Betriebskosten für Jugendraum Mosigkau und Jugendraum Waldersee	14.800
36610.5241011 Heizung	0
36610.5241021 Reinigung	3.000
36610.5241031 Wasser, Abwasser	0
36610.5241051 Entsorgung	100
36610.5241061 Energie	0
36610.5241069 Energie 19% Vorsteuer	0
36610.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
36610.5271201 Sachausgaben für Arbeitsmittel	500
36610.5271305 GEMA-Gebühren	800
36610.5431110 Bücher und Zeitschriften	300
36610.5431201 Post- und Fernmeldegebühren	0
36612.5318054 Mietzuschuss an Verein "Amtshaus e.V." Kleinkühnau	3.200
36612.5318061 Zuschuss an Verein "Amtshaus e.V." Kleinkühnau für Jugendarbeit einschl. Betriebskosten	6.000
Summe Aufwendungen	146.400

Budget: 5903Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Finanzverwaltung, Beteiligung VD 20

11123.5291710 Kontoführungsgebühren und elektronische Bezahlverfahren	14.600
11123.5429001 Kassenfehlbetrag	0
11123.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
11123.5599000 Sonstige Finanzausgaben	0
11124.5261011 Schulung für Aufsichtsräte kommunaler Unternehmen	0
11124.5431100 Bücher und Zeitschriften	800
11125.5291220 Beibehaltungskosten	10.000
11125.5429001 Kassendifferenzen	0
11125.5431100 Bücher und Zeitschriften	400
11126.5281300 Verbrauchsmittel	0
11126.5291000 Gebühren für Registerauszüge	0
11126.5291700 Gebühren für Registerauszüge	100
11126.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
11173.5291220 Kosten für Zwangsvollstreckung	100
36620.5315031 Zuschuss für Unterhaltung aus Umsetzung der Spielplatzkonzeption	50.000
53510.5291220 Gutachten	0
54510.5315000 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Straßenreinigung	134.800
54510.5315001 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Papierkorbentsorgung	40.000
54510.5315002 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Straßenbeleuchtung	1.455.300
54510.5315003 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Stadtillumination	20.000
54510.5315010 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für	33.800
Hundekotpapierkorbentsorgung	
61210.5322000 Schuldendiensthilfen für Kredite des ehemaligen Landkreises AZE	27.300
61210.5516000 Zinsaufwendungen an öffentliche Sonderrechnungen	0
61210.5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	500.000
61210.5517100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute für Kassenkredite	5.000
61210.5594000 Aufwendungen für Negativzinsen	80.000
61210.5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	0
Summe Aufwendungen	2.373.000

Budget: 5905Typ: *echte gegenseitige Deckung*

öffentliche Sicherheit und Bürgerservice Pass- und Personenstandswesen VD 32

11173.5231000 Mieten	100
11173.5231019 Mieten 19% Vorsteuer	0
11173.5241031 Wasser/Abwasser (Aufenthalt ethnischer Minderheiten)	100
11173.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	0
11173.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	0
11173.5241051 Abfallentsorgung Märkte und Stellplatz ethnische Minderheiten	100
12201.5271992 Aufwendungen für Bestattungen	0
12201.5291220 Sachverständigenkosten (Gutachten für Ordnungswesen)	0
12201.5291221 Sachverständigenkosten für Fischereiprüfung	600
12201.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	400
12201.5291900 Aufwendungen für Bestattungen	115.000
12201.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.800
12201.5431501 Sachverständigenkosten (Gutachten für Ordnungswesen)	0
12201.5431504 Sachverständigenkosten f. Fischereiprüfung	0
12201.5450000 Erstattungen an den Bund (Gewerbezentralregister)	2.300
12201.5451000 Jagd- und Fischereiabgaben	17.900
12202.5231010 Miete für Fahrzeug mit Geschwindigkeitsmessung	30.000
12202.5241061 Energie Geschwindigkeitsmessgeräte	800
12202.5255004 Wartung der Geschwindigkeitsmessgeräte	22.000
12202.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	21.000
12202.5281000 Filmmaterial f. Geschwindigkeitsüberwachung	0
12202.5291220 Sachverständigenkosten (u.a. Gutachten DEKRA)	2.000
12202.5291600 Gefahrenabwehr, Graffitiabseitung	16.000
12202.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	600
12202.5291900 Filmentwicklung für Geschwindigkeitsüberwachung	0

12202.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
12202.5431501 Sachverständigenkosten (u.a. Gutachten DEKRA)	0
12250.5271300 Veranstaltungen	100
12250.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	700
12250.5318010 Zuschuss an Verkehrswacht	600
12250.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
12260.5232000 Aufwendungen für Leasing Kassenautomat	19.500
12260.5281300 Plaketten und Kennzeichenschilder	26.100
12260.5281310 EU-Führerschein und Fahrzeugbriefe	24.000
12260.5291220 Sachverständigenkosten (Führerscheinwesen)	500
12260.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	800
12260.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.600
12260.5431501 Sachverständigenkosten (Führerscheinwesen)	0
12260.5450000 Abführung anteiliger Verwaltungsgebühren	32.200
12271.5271300 Veranstaltungen Feierstunde Einbürgerung	0
12271.5281000 Druck von Stadtplänen	0
12271.5281300 Pässe und Ausweise	220.000
12271.5291000 Sonstige Geschäftsausgaben	0
12271.5291221 Dolmetscherkosten gemäß Zuwanderungsgesetz	0
12271.5291720 Gebühren für EC-Karten- Lesegerät, Tele-Cash	800
12271.5312000 Rückzahlung Einbürgerungen an Behörden	0
12271.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
12271.5450000 Erstattungen an den Bund (Führungszeugnisse)	20.000
12275.5271400 Ausgestaltung Trauungen	0
12275.5281000 Aufwendungen für Urkunden, Familienstambücher u. ä.	6.000
12275.5281001 Ausgestaltung Trauungen u. Standesamt	1.000
12275.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.100
12275.5458000 Erstattungen der Aufwendungen für Trauungen im Schloss Luisium an Kulturstiftung	8.000
12280.5271300 Veranstaltungen Feierstunde Einbürgerung	600
12280.5281300 Pässe und Ausweise	75.000
12280.5291221 Dolmetscherkosten gemäß Zuwanderungsgesetz	100
12280.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	100
12280.5312000 Rückzahlungen Einbürgerung an Behörden	200
12280.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.500
54100.5221005 Unterhaltung Marktplätze	10.000
54100.5241043 Winterdienst Marktplätze	500
54100.5241061 Energie Märkte	6.000
55510.5458000 Erstattungen für die Bejagung v. Wild	13.700
Summe Aufwendungen	704.500

Budget: 5906

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Brand- und Katastrophenschutz VD 37

12610.5255003 Prüfung Handfeuerlöcher	8.000
12610.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände für Brandschutz	28.000
12610.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	50.000
12610.5261037 Aus- und Fortbildung	15.000
12610.5271200 Schulungsmaterial für Ersthelferausbildung	0
12610.5271400 Repräsentationen/ Öffentlichkeitsarbeit	200
12610.5271600 Ehrungen	500
12610.5318010 Zuschuss für Notfallseelsorge	500
12610.5411100 Dienstreisen	300
12610.5429001 Mitgliedsbeitrag für Landesfeuerwehrverband	900
12610.5431100 Bücher und Zeitschriften Schulungsmaterial	3.900
12611.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	12.500
12611.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	47.000
12611.5261001 Dienst- und Schutzkleidung für Kinderfeuerwehr	0
12611.5261010 Aus- und Fortbildung	30.000
12611.5271200 Schulungsmaterial u. Kosten für Ausbildungslager	0

12611.5271300 Veranstaltungen	2.100
12611.5271400 Repräsentationen/ Öffentlichkeitsarbeit	500
12611.5271600 Repräsentationen und Ehrungen	500
12611.5291900 Verpflegung bei Brandeinsätzen	1.000
12611.5318000 Zuschuss für Aufwendungen für Verlängerung Führerschein Klasse C	600
12611.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	76.000
12611.5429001 Mitgliedsbeiträge	5.000
12611.5431000 Bürobedarf	100
12611.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
12611.5457000 Erstattung Verdienstaufschlag	9.600
12617.5421700 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Rodleben	9.000
12800.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.000
12800.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	3.500
12800.5261010 Aus- und Fortbildung	7.000
12800.5261020 Ausrüstung der Wasserwehren	0
12800.5271200 Verbrauchsmaterial für Hochwasserschutz	500
12800.5271900 Maßnahmen Zivilschutz	200
12800.5318001 Personalkostenerstattung	100
12800.5411100 Dienstreisekosten	100
12800.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	6.000
12800.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
Summe Aufwendungen	322.200

Budget: 5907

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Rettungsdienst VD 37

12700.5211000 Bauliche Unterhaltung	5.000
12700.5231000 Miete für Notarzbüro im Klinikum und Räumlichkeiten in der BFW	23.300
12700.5231010 Miete für Standleitung	0
12700.5251000 Haltung von Fahrzeugen	32.000
12700.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände für Rettungsdienst	10.000
12700.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	5.000
12700.5261010 Aus- und Fortbildung	7.000
12700.5261011 Fortbildung Notfallsanitäter	30.000
12700.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	23.000
12700.5291320 Krankentransporte	0
12700.5291401 Softwarepflege Lizenz Straßennetzdaten	7.100
12700.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	32.000
12700.5411100 Dienstreisekosten	100
12700.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
12700.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	5.500
12700.5457000 Erstattungen für Abrechnung Rettungsdienstleistung (RZH)	21.000
12700.5458000 Erstattungen für Rettungsdienst DRK u. Notärzte	0
Summe Aufwendungen	201.200

Budget: 5908

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Museen, Tierpark, Anhaltische Landesbibliothek Ölmühle VD 41

25211.5271000 Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	10.600
25211.5271990 sonstige Sachausgaben	0
25211.5281000 Material für museumspädagogische Projekte	200
25211.5318010 Marketingumlage WelterbeCard	200
25211.5429001 Mitgliedsbeiträge	300
25212.5271000 Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	10.000
25212.5271310 Restaurierung und Ausstellung Eisenkunstgussammlung	0
25212.5281000 Aufwendungen für Materialien für Projekte sonstige Verbrauchsmittel	1.100
25212.5318010 Marketingumlage WelterbeCard	200

25213.5271000	Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	8.000
25213.5271010	Sammlungsbetreuung, Restaurationen	18.000
25213.5271432	Wartung Website	0
25213.5281000	Material für museumspädagogische Projekte	10.000
25213.5281010	Verbrauchsmaterial	5.000
25213.5291510	Planung der Gestaltung der Neueinrichtung des Schlosses Georgium	0
25213.5291700	Lizenzen und Gebühren	2.000
25213.5318010	Marketingumlage WelterbeCard	200
25213.5429000	Mitgliedsbeiträge	1.300
25220.5271000	Unterhaltung, Restauration und Sicherheitsverfilmung	9.000
25220.5271040	Binden von Büchern und Zeitschriften	2.000
25220.5271400	Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	10.000
25220.5271900	Elektronische Langzeitarchivierung	6.900
25220.5281000	Kartonagen, Fotomaterial und andere spezifische Materialien	11.500
25220.5291220	Sachverständigenkosten	500
25220.5291300	Umzug Zwischenarchiv Schlossplatz 4/5	0
25220.5291310	Umzugskosten	0
25220.5431501	Honorare	0
25221.5271000	Restauration und Sicherheitsverfilmung	3.200
25221.5271020	Bucherwerb und Zeitschriften	8.400
25221.5271100	Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	1.000
25221.5271300	Veranstaltungen, Vorträge, Ausstellungen	500
25221.5271400	Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	1.000
25221.5281000	Kartonagen, Fotomaterial und andere spezifische Materialien	2.000
25221.5291300	Transport von Sachgütern	0
25310.5271300	Veranstaltungen	10.000
25310.5281000	Futtermittel, Saat- und Pflanzgut, Düngemittel	49.000
25310.5281001	Verbrauchsmaterial	15.000
25310.5291220	Tierarztkosten	18.000
25310.5318000	Marketingumlage WelterbeCard	200
25310.5429001	Mitgliedsbeiträge	1.300
27210.5271000	Unterhaltung der Buchbestände	6.000
27210.5271050	Sicherheitsverfilmung von Handschriften	0
27210.5271070	Online Verbund	7.200
27210.5271400	Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	1.000
27210.5281000	Aufwendungen für Material f. Restaurierungswerkstatt und sonst. Verbrauchsmittel	0
27210.5291311	Transport von Sachgütern	0
27210.5291720	Nutzung EC-Kartenlesegeräte	200
27210.5429001	Mitgliedsbeiträge	800
28110.5429001	Mitgliedsbeiträge Vereine	1.500
28131.5271400	Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	200
28133.5271900	Druck Eintrittskarten steuerfrei	200
28133.5271916	Druck Eintrittskarten 16 % Vorsteuer	0
28133.5271919	Druck Eintrittskarten 19% Vorsteuer	300
28133.5291736	Gebühren für Ticketsystem 16 % Vorsteuer	0
28133.5291739	Gebühren für Ticketsystem	4.000
28134.5318000	Personalkostenzuschuss	109.300
28134.5318020	Betriebskostenzuschuss	14.200
28134.5318030	Zuschuss für inhaltliche Arbeit	3.000
28134.5318040	Zuschuss für Heimatstübchen	900
Summe Aufwendungen		365.400

Budget: 5909

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Veranstaltungen in Schulen VD 40

21100.5271220	Veranstaltungen	2.800
21600.5271220	Veranstaltungen	2.300
21700.5271220	Veranstaltungen Europaschule	1.400
21700.5271800	Sachkosten für Projekte	800
21900.5271220	Veranstaltungen	400

22100.5271220 Veranstaltungen	1.700
23110.5271220 Veranstaltungen	900
26310.5271300 kulturelle Veranstaltungen	8.000
27110.5271400 Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	0
Summe Aufwendungen	18.300

Budget: 5912

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Leistungen nach dem SGB II, SGB XII u. AsylbLG u.ä. VD 50

31110.5291420 Kosten für Datenabgleich	2.500
31110.5331000 Soziale Leistungen (HLU)	500.000
31110.5331010 Bildungs- und Teilhabepaket	10.000
31110.5452000 Erstattungen an Gemeinden nach SGB XII	500
31110.5454010 Erstattungen an DRV-Bund für Sozialhilfeabgleich	0
31140.5331000 Krankenhilfe/ Hilfen zur Gesundheit	5.000
31140.5332000 Krankenhilfe/ Hilfen zur Gesundheit stationär	1.000
31140.5454000 Erstattungen an Krankenkassen Hilfe zur Gesundheit	1.000
31150.5331000 Hilfen nach § 67 SGB XII	230.000
31150.5331010 Bestattungskosten	71.000
31150.5331020 Geldleistungen für Altenhilfe	500
31150.5331030 Hilfen zur Weiterführung des Haushaltes nach §70 SGB XII	1.000
31150.5331040 Hilfen in sonstigen Lebenslagen nach § 73 SGB XII	1.000
31160.5291220 Kosten für Gutachten zur Feststellung der Pflegebedürftigkeit	100
31160.5331000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen nach Grundsicherungsgesetz	5.200.000
31160.5454000 Krankenhilfe	600.000
31170.5331000 Schuldnerberatung	0
31170.5331010 Überbrückungsleistungen nach dem II. Kapitel SGB XII	500
31210.5291220 Konzept zur Bestimmung der Angemessenheit der Bedarfe für Unterkunft	15.000
31210.5334000 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach §16a SGB II psychosoziale Betreuung	25.000
31210.5334001 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach §16a SGB II Schuldnerberatung	95.000
31210.5454000 Erstattung von Sachkosten an Bundesanstalt für Arbeit	1.750.000
31210.5461000 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	16.500.000
31210.5461010 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende, Auszubildende	1.000
31210.5463000 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Darlehen	100.000
31210.5463001 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Erstaussstattung Wohnung	250.000
31210.5463002 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Erstaussstattung Bekleidung	100.000
31210.5466000 Leistungen für Bildung und Teilhabe	500.000
31300.5318010 Zuschuss für gesonderte Beratung und Betreuung nach dem Aufnahmegesetz	0
31300.5339000 Aufwendungen aus der freiwilligen Rückführung von Asylbewerber	1.000
31300.5339100 Leistungen nach dem § 3 AsylbLG	825.000
31300.5339101 Leistungen nach dem §3 AsylbLG Mieten für Wohnungen	377.100
31300.5339102 Leistungen nach dem §3 AsylbLG Kosten der Unterkunft	100
31300.5339103 Leistungen nach dem §3 AsylbLG Instandhaltungen von Wohnungen	100
31300.5339105 Leistungen nach dem §3 AsylbLG Ausstattung der Wohnungen mit Hausrat	100
31300.5339106 Leistungen nach dem §4 AsylbLG Krankenhilfe ambulant	400.000
31300.5339107 Leistungen nach dem §4 AsylbLG Krankenhilfe stationär	290.000

31300.5339108 Leistungen nach dem §5 AsylbLG für Arbeitsgelegenheiten	1.000
31300.5339109 Leistungen nach dem §3 AsylbLG sonstige Sachleistungen	500
31300.5339110 Leistungen nach dem §6 AsylbLG Bildung und Teilhabe	28.500
31300.5339200 Leistungen nach dem § 2 AsylbLG für geduldete Personen	300.000
31520.5271900 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen für die Aufgaben des Senioren - u. Behindertenbeirates	2.500
31540.5317000 Zuschuss an Betreiber für Familienunterkunft und Gemeinschaftsunterkunft Rosenhof	512.000
31551.5211000 Bauliche Unterhaltung	10.000
31551.5231000 Mieten	1.021.000
31551.5241010 Heizung	225.000
31551.5241020 Reinigung	2.000
31551.5241030 Wasser, Abwasser	90.000
31551.5241050 Entsorgung	5.000
31551.5241060 Energie	85.000
31551.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	105.000
31551.5318000 Zuschuss für Betreuung und Integration	0
31551.5318010 Zuschuss für gesonderte Beratung und Betreuung nach dem Aufnahmegesetz	96.100
31551.5431200 Post- und Fernmeldegebühren Wohnungen	25.000
31552.5211000 Bauliche Unterhaltung	1.000
31552.5231000 Mieten	10.000
31552.5241010 Heizung	2.500
31552.5241020 Reinigung	500
31552.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
31552.5241050 Entsorgung	500
31552.5241060 Energie	1.500
31552.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000
31552.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	400
34610.5271810 Sachkosten Bildung und Teilhabe	500
34610.5291220 Dolmetscherkosten	500
34610.5291401 sonstige Geschäftsausgaben, Datenverarbeitung Wohngeld	2.500
36750.5318000 Zuschuss für Fachstelle Suchtprävention	23.200
Summe Aufwendungen	30.407.700

Budget: 5913

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Jugendhilfe nach dem SGB VIII VD 51

36310.5271300 Veranstaltungen / Freizeitgestaltung	800
36310.5271800 Sachkosten für Projekte der Sozialarbeiter	900
36310.5318000 Projekt Schulsozialarbeit	0
36310.5331610 Koordination von Suchtprävention und Konfliktbewältigung	1.700
36310.5331620 Projektarbeit Streetwork	600
36310.5331630 Zuschuss an freie Träger für Streetwork	63.800
36320.5331010 Leistungen im Umgangsrecht	17.000
36320.5331620 Zuschuss an Familienzentrum	25.000
36320.5331720 Sach- und Dienstleistungen für Unterbringung Mütter oder Väter mit Kind	10.000
36320.5332000 Unterbringungskosten für Mütter oder Väter mit Kindern	450.000
36320.5332001 Berufsbeihilfen an Jugendliche	300
36320.5332010 Unterbringung von Müttern oder Vätern mit Kindern	0
Jugendberufsbeihilfen vom Arbeitsamt	
36320.5332030 Betreuungskosten für Kinder in Notsituationen	1.000
36330.5271400 Betreuung, Werbung und Schulung von Pflegestellen	5.000
36330.5331000 Soziale Gruppenarbeit	2.000
36330.5331010 Soziale Gruppenarbeit Projektarbeit freie Träger	18.200
36330.5331030 Erziehungsbeistand Betreuungshelfer	250.000
36330.5331040 Sozialpädagogische Familienhilfe	799.700
36330.5331050 Erziehung in der Tagesgruppe	732.000
36330.5331051 Vollzeitpflege Betreuung und Werbung von Pflegestellen	0

36330.5331600 ambulante Hilfeangebote der Eingliederungshilfen	190.000
36330.5331610 teilstationäre Hilfe Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VII	70.000
36330.5332000 stationäre Unterbringung -Eingliederungshilfen- Erziehungsbeistand	549.000
36330.5332010 Sach- und Dienstleistungen für Eingliederungshilfen	8.000
36330.5332020 Unterbringung Vollzeitpflege	1.197.000
36330.5332021 Sach-und Dienstleistung Vollzeitpflege	105.000
36330.5332030 Unterbringungskosten für Heimerziehung	7.400.000
36330.5332031 Sach- und Dienstleistung Heimerziehung	100.000
36330.5332032 Krankenhilfe - Heimerziehung -	31.500
36330.5332033 Jugendberufsbeihilfen - Heimerziehung -	11.000
36331.5331000 ambulante Hilfen	47.500
36331.5331600 ambulante Eingliederungshilfen	0
36331.5331610 teilstationäre Eingliederungshilfen	0
36331.5332000 stationäre Unterbringung -Eingliederungshilfen- Erziehungsbeistand	0
36331.5332010 teilstationäre Hilfen	0
36331.5332020 Unterbringung Vollzeitpflege	0
36331.5332021 Sach-und Dienstleistung Vollzeitpflege	0
36331.5332030 Unterbringung Heimerziehung	104.600
36331.5332031 Sach- und Dienstleistung Heimerziehung	3.700
36331.5332032 Krankenhilfe	5.400
36340.5331000 Sachkosten für Kinder - Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen -	4.200
36340.5332000 Sach- und Dienstleistungen für junge Volljährige	10.800
36340.5332010 Erstattungen an Heime betreute Wohnformen Hilfen für junge Volljährige	364.300
36340.5332020 Unterbringung von Kindern - Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen -	370.000
36341.5332000 Sach- und Dienstleistungen junge Volljährige	500
36341.5332010 Hilfen für junge Volljährige	16.500
36341.5332020 Inobhutnahmen	56.500
36341.5332021 Sach-und Dienstleistungen für Inobhutnahmen	600
36350.5331010 Maßnahmen der Jugendgerichtshilfe	0
36350.5331011 Sozialer Trainingskurs/ Antiaggressionstraining	0
36350.5331012 Täter-Opfer-Ausgleich	0
36350.5331013 Betreuungshelfer gem. § 10 JGG	0
36350.5331020 Betreuung von Amtsmündeln / Dolmetscher - Amtspflegschaft / Vormundschaft, Beistandschaften	1.200
36350.5331600 Betreuung und Werbung von Adoptiveltern	400
36350.5331720 Sach- und Dienstleistungen	0
36350.5332000 Unterbringungskosten Mitwirkung in Verfahren nach Jugendgerichtsgesetz	0
36350.5332010 Jugendberufsbeihilfen vom Arbeitsamt (Fahrtkosten, Berufsbeihilfen, etc.)	100
36350.5431100 Bücher und Zeitschriften	0
36351.5331020 Betreuung von Amtsmündeln / Dolmetscher - Amtspflegschaft / Vormundschaft, Beistandschaften	600
Summe Aufwendungen	13.026.400

Budget: 5915

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Gesundheitsdienst VD 53

12240.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Tierheim)	3.500
12240.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
12240.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	400
12240.5271600 Waschleistung	0
12240.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel - Labor	1.000
12240.5291600 Gefahrenabwehr Veterinärwesen Lebensmittelüberwachung	5.000
12240.5291601 Tierseuchenprophylaxe	1.500
12240.5431001 Druckkosten Equidenpässe	0
12240.5431100 Bücher und Zeitschriften	5.300
34310.5271400 Öffentlichkeitsarbeit Betreuungsbehörde	500

34310.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
41401.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
41401.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	900
41401.5261000 Dienst- und Schutzkleidung Gesundheitsamt	200
41401.5271300 Präventionsveranstaltungen	1.500
41401.5271400 Aufklärungsmaterial	200
41401.5281002 Sonstige Verbrauchsmittel Gesundheitsamt	8.000
41401.5281003 Sonstige Verbrauchsmittel für Asylbewerber	0
41401.5291220 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten (Psychiatrie, Pathologie etc.)	2.000
41401.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.100
56100.5261001 Schutzimpfungen	0
Summe Aufwendungen	33.100

Budget: 5916

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bauleitplanung, Stadtentwicklung, u.ä. Denkmalpflege VD 61

51110.5271420 Messebeteiligung	1.700
51110.5291505 Bebauungspläne Gewerbegebiete	80.800
51110.5291506 Bebauungspläne Ortsteile	25.000
51110.5291507 Flächennutzungsplan	35.000
51110.5291510 Fortschreibung Zentrenkonzept	70.000
51110.5313000 Zuweisung an Geschäftsstelle Regionale Planungsgemeinschaft	56.500
51110.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.600
51120.5271830 Sachkosten für Projekte, Roter Faden	500
51120.5271990 Öffentlichkeitsarbeit Stadtentwicklung/ Stadtumbau	7.500
51120.5291501 Maßnahmen der Stadtentwicklung	0
51120.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
51121.5291710 Kontoführungsgebühren Waldsiedlung	100
51121.5594000 Aufwendungen für Negativzinsen	1.900
51130.5255100 Unterhaltung Messgeräte	2.000
51130.5255101 Geräte zur Vermarktung	0
51130.5271990 Druck von Karten	0
51130.5281000 Vermarktungsmaterial	1.300
51130.5291100 Vermessungsleistung	15.000
51130.5291110 Gebühren für Katastrerauszüge	1.800
51130.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
52310.5241031 Niederschlagswasser	2.000
52310.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
55110.5429001 Mitgliedsbeiträge	2.700
55110.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
Summe Aufwendungen	307.100

Budget: 5919

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung der Straßen; Land - und Forstwirtschaft, öffentliche Grünanlagen, Gewässerpflege Vd 66

11173.5221000 Unterhaltung der Marktplätze und Verkehrssicherung an nicht gewidmeten Flächen	6.000
11173.5241032 Wasser/Abwasser Festplatz Tiergarten	0
11173.5241062 Energie Festplatz Tiergarten	500
51110.5291504 Fortschreibung Verkehrsentwicklungsplan, Fußwegekonzept Innenstadt	15.000
51120.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Roter Faden)	1.600
54001.5291110 Notarkosten für Baulasteintragungen	500
54001.5429001 Mitgliedsbeiträge	1.500
54001.5431100 Bücher und Zeitschriften	6.700
54100.5221000 Tragfähigkeitsmessungen und Baugrunduntersuchungen	23.000
54100.5221001 Verkehrssicherung	243.000
54100.5221002 Straßenschilder	0

54100.5221003 Unterhalt Straßen	2.041.300
54100.5221004 Unterhaltung der Brücken	300.000
54100.5221006 Unterhaltung und Ausschilderung von Radwegen	88.000
54100.5221007 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	300.000
54100.5221008 Wartung / Unterhaltung der techn. Anlage "Verkehrslage Mitteldeutschland"	2.700
54100.5221010 Unterhaltung/Verkehrssicherung ungewidmeter Verkehrsflächen	34.200
54100.5221011 Unterhaltung Radstätte am Radweg "Deutsche Einheit"	0
54100.5221020 Rückbau rechtlich nicht konformer amtlicher Wegweisung	0
54100.5221030 Instandsetzung Kavallerstr., Friedrichstr., Antoinettenstr. im Rahmen der Umgestaltung Kavallerstraße	0
54100.5221100 Unterhaltung Kavallerstraße	0
54100.5221200 Unterhaltung Gesamttouristisches Leit- und Informationssystem	12.500
54100.5231000 Mieten und Pachten	200
54100.5241020 Sonderreinigung Plätze und Treppen	27.000
54100.5241021 Schädlingsbekämpfung	5.500
54100.5241030 Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	1.484.100
54100.5241041 Gefahrenabwehr Straßenreinigung	30.000
54100.5241042 Winterdienst/ Straßenreinigung	181.000
54100.5241044 Gefahrenabwehr auf Straßen	5.000
54100.5241060 Energie für Pumpstation	2.000
54100.5241062 Energie für Lichtsignalanlagen	17.500
54100.5291220 Bauwerksprüfungen gemäß DIN 1076 (Brücken, Lärmschutzwände)	60.000
54100.5291221 Radverkehrskonzept	1.200
54200.5221000 Unterhaltung Straßen	0
54200.5221001 Verkehrssicherung	45.700
54200.5221003 Unterhaltung Straßen	57.000
54200.5221004 Unterhaltung Brücken	11.000
54200.5241030 Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	28.200
54200.5241042 Winterdienst / Straßenreinigung	20.000
54200.5241062 Energie für Lichtsignalanlagen	300
54200.5291220 Bauwerksprüfungen	0
54300.5221001 Verkehrssicherung	40.000
54300.5221002 Straßenschilder	0
54300.5221003 Unterhaltung Straßen	52.000
54300.5221004 Unterhaltung Brücken	3.000
54300.5221006 Unterhaltung Radwege	1.100
54300.5221007 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	13.000
54300.5241030 Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	160.500
54300.5241041 Gefahrenabwehr Straßenreinigung	100
54300.5241042 Winterdienst / Straßenreinigung	35.000
54300.5241062 Energie für Lichtsignalanlagen	300
54400.5221001 Verkehrssicherung	80.000
54400.5221002 Straßenschilder	0
54400.5221003 Unterhaltung der Straßen	426.000
54400.5221004 Unterhaltung der Brücken	550.000
54400.5221006 Unterhaltung der Radwege	15.800
54400.5221007 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	191.300
54400.5231000 Miete für Unterbringung Steuergerät Ampelanlage	0
54400.5241030 Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	169.500
54400.5241041 Gefahrenabwehr Straßenreinigung	1.000
54400.5241042 Winterdienst / Straßenreinigung	96.800
54400.5241062 Energie für Lichtsignalanlagen	14.700
54400.5291220 Bauwerksprüfungen	22.000
54600.5221000 Unterhaltung Parkscheinautomaten	100.000
54600.5221010 Unterhaltung Parkplätze	20.000
54600.5221020 Unterhaltung Parkplätze am Klinikum und MVZ	15.000
54600.5231100 Aufwendungen aus Pachten	0
54600.5241020 Reinigung	7.500
54700.5221000 Unterhaltung der Wartehallen	5.000
54700.5241020 Reinigung Wartehallen	25.000

54700.5455000 Erstattungen von Energiekosten für Fahrgastunterstände an EB Stadtpflege	25.000
54810.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.000
54810.5231000 Nutzungsentgelt für Inanspruchnahme bundeseigener Flächen durch Schiffsanleger	1.500
54810.5231001 Mieten Wasserfläche Schiffsanleger	700
54810.5241060 Energie	800
55110.5211100 Unterhaltung Springbrunnen	25.500
55110.5221000 Landschaftspflege und Unterhaltung touristischer Wege	48.000
55110.5221009 Unterhaltung in städtischen Kleingartenanlagen	8.000
55110.5231101 Pachten für Flächen von Privaten	21.600
55110.5241021 Schädlingsbekämpfung	0
55110.5241031 Wasser, Abwasser für Springbrunnen	1.000
55110.5241050 Entsorgung	6.600
55110.5241061 Energie für Springbrunnen	1.700
55110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
55110.5281000 Verbrauchsmittel	200
55210.5221002 Ausrüstung und Wartung von Pumpstationen	10.000
55210.5221007 Grabeninstandsetzung, Gewässersanierung und Hochwasserabwehr	100.000
55210.5221009 Rekonstruktion Kleingewässer	0
55210.5221010 Sanierung Brückendurchlässe	0
55210.5241060 Energie für Pumpwerke / Grundwassererhaltungen	20.200
55210.5291200 Untersuchung der Qualität der städtischen Gewässer	500
55210.5291220 Hydrogeologische Untersuchungen der Grabensysteme und Grundwasser	20.000
55210.5291221 Projektierung	5.000
55210.5291501 Aktualisierung Regenwasserkonzeption Mildensee, Teilbereich "An der Adria"	0
55210.5291900 Grundwasserabsenkungen	9.500
55210.5313000 Mitgliedsbeiträge an Wasser- und Bodenverbände	330.000
55510.5221000 Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege (mit Brücken)	80.300
55510.5221007 Unterhaltung Stadtwald	46.500
55510.5221011 Waldbrandschutzmaßnahmen	1.500
55510.5221100 Unterhaltung Wald- und Forstwege	15.000
55510.5231100 Pachten	2.600
55510.5281001 Verbrauchsmittel zur Bejagung von Wild	5.000
55510.5291600 Verkehrssicherungspflicht in stadt eigenen Waldgebieten	1.000
55510.5429001 Beitrag an landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft	4.100
55510.5441001 Schadensregulierung	5.000
57310.5211010 Bauliche Unterhaltung öffentl. Toiletten	300
57310.5241061 Energie, öffentliche Toilettenanlage Roßlau, Umlandstr.	0
57510.5221006 Unterhalt Gesamttouristisches Leit- und Informationssystem	10.000
Summe Aufwendungen	7.908.400

Budget: 5923

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Umweltschutz VD 83

11179.5291600 allgemeine Gefahrenabwehr	600
56100.5221020 Unterhaltung von Schutzgütern gemäß BNatSchG	23.000
56100.5255004 Unterhaltungsaufwand der Messtechnik und Notwasserbrunnen	2.900
56100.5261011 Aus- und Fortbildung für Naturschutzhelfer	700
56100.5271800 Sachkosten für Umweltschutz und Projekte	14.400
56100.5291220 Lärmaktionsplanung und Lärmkartierung	0
56100.5291221 Untersuchungen von Gewässern und Tankstellen	5.500
56100.5291222 Sachverständigenkosten Abfallwirtschaft, Altlasten	5.000
56100.5291223 Landschaftsrahmenplanung und Naturschutz	15.000
56100.5291224 Sachverständigenkosten Immissionsschutz	1.500
56100.5291225 Sachverständigenkosten und Probenahme Chemikaliensicherheit	800
56100.5291600 Gefahrenabwehr, Ersatzmaßnahmen	10.000

56100.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	4.000
56100.5429001 Mitgliedsbeiträge	6.100
56100.5431100 Bücher und Zeitschriften	3.000
56100.5451000 Verwaltungskostenerstattung an das Land	100
Summe Aufwendungen	92.600

Budget: 5924

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Wirtschaftsförderung VD 80

11170.5291120 Notargebühren	300
11171.5291110 Gutachten, Notargebühren, Katasterauszüge	5.000
11171.5431100 Bücher und Zeitschriften	400
11171.5431310 öffentliche Bekanntmachungen Grundstücksvermarktung	5.500
57110.5271411 Überarbeitung Homepage Wirtschaftsförderung	1.500
57110.5271900 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Netzwerkpflege)	5.000
57110.5291220 Sachverständigenkosten, Auskünfte	3.000
57110.5429001 Mitgliedsbeiträge an Verein "Europäische Metropolregion Mitteldeutschland e.V." und andere	13.000
57110.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.600
57111.5231000 Betriebskosten für Nutzungsvereinbarung ego.-Pilot	0
57111.5231001 Raum- und Stellplatzmiete Existenzgründerbegleitung	700
57320.5316000 Zuschuss an Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld/ Dessau / Wittenberg mbH	62.200
57320.5316010 Projektbezogener Zuschuss an Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld/ Dessau/ Wittenberg mbH	23.000
57510.5231002 Mieten für Werbeschilder Bahnhöfe Dessau und Roßlau	3.100
57510.5429002 Mitgliedsbeiträge (u.a. Tourismusverband Anhalt-Dessau-Wittenberg e.V.)	21.500
Summe Aufwendungen	145.800

Budget: 5928

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Budget der Ortschaften

11112.5271610 Repräsentationen Ortschaftsräte	2.600
11112.5318000 Zuschüsse an Vereine auf Grund von Patenschaften der Ortschaftsräte	5.000
11112.5318010 Zuschuss an SV Mühlstedt für Strom	0
28120.5221000 Pflege kommunaler Grünflächen in Ortschaften	0
28120.5241061 Energie für Festplatzanschluss Meinsdorf	200
28120.5271322 Heimatpflege in Ortschaften	3.600
28120.5271800 Sachkostenzuschuss für AGH-Maßnahmen u. Bundesfreiwilligendienst in den Ortschaften	1.000
28120.5315000 Zuschuss an EB Stadtpflege für AGH im Grünflächenbereich der Ortschaften	0
28120.5318000 Zuschüsse an Vereine in den Ortschaften	71.300
28120.5318003 Zuschüsse an Vereine Stadtbezirke	5.000
28120.5318007 Zuschuss an Sport- und Traditionsverein Meinsdorf e.V.	9.200
28120.5429001 Mitgliedsbeitrag Festzeltverein	1.400
42110.5318030 Zuschüsse an Sportvereine der Ortschaften	3.300
42410.5318030 Betriebskostenzuschüsse an Sportvereine der Ortschaften	60.000
55110.5221020 Pflege kommunaler Grünflächen in Ortschaften	1.000
55110.5315020 Zuschuss an EB Stadtpflege für AGH im Grünflächenbereich der Ortschaften	800
57310.5318000 Zuschuss an Heimatverein Sollnitz e.V. zur Unterhaltung des Objektes Alte Dorfstr. 12 Betriebskostenzuschuss	500
57510.5429001 Mitgliedsbeiträge Naturpark Fläming	3.500
Summe Aufwendungen	168.400

Budget: 5932Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsaufwand Rechtsamt

11146.5291000	Gebühren für Katasterauszüge	0
11146.5291220	Rechtsberatung und Gerichtskosten, Sachverständigenkosten	50.000
11146.5431100	Bücher und Zeitschriften	10.000
11146.5458000	Erstattungen an Zeugen	100
28121.5291220	Marke Bauhausstadt Dessau	1.000
28121.5291221	Sachverständigenkosten für Markenähnlichkeitsüberwachung	1.000
Summe Aufwendungen		62.100

investiv**Budget: 0001**Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Budget Rodleben

11117.7832000	1111716000000001.2	2.000
11117.7831000	1111716000000001.4	0
11117.7831000	1111716000000001.5	6.500
11137.7831000	1113716000000001.2	10.500
11137.7832000	1113716000000001.4	2.000
11137.7831000	1113716000000001.6	0
11137.7831000	1113716000000005.2	0
11137.7831000	1113716000000006.2	0
12617.7831000	1261716000000001.2	0
12617.7832000	1261716000000001.4	0
12617.7831000	1261716000000003.2	0
12617.7891000	1261716000000003.4	200.000
21107.7832000	2110716000000001.2	0
21107.7831000	2110716000000001.4	0
21107.7851000	2110716215000001.2	0
21107.7851000	2110716215000002.2	0
21107.7831000	2110716215000003.2	6.000
28137.7832000	2813716000000001.2	0
28137.7831000	2813716000000001.4	0
36517.7851000	3651716000000003.2	0
42416.7851000	4241616216560001.2	0
42416.7831000	4241616216560002.2	0
42427.7832000	4242716210000002.2	1.600
42427.7831000	4242716210000002.4	0
42427.7831000	4242716210000002.6	0
42427.7831000	4242716210000002.8	0
42427.7832000	4242716210000002.10	0
42427.7831000	4242716210000004.2	0
42427.7831000	4242716210000005.2	0
55510.7852000	5551016210000001.1	15.000
Summe Auszahlungen		243.600

Budget: 0002Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Hard- und Software gesamte Verwaltung

11110.7831000	1111010000000001.2	0
11110.7831000	1111010000000001.4	0
11110.7832000	1111010000000001.6	0
11110.7834000	1111010000000001.8	0
11110.7832000	1111010000000002.2	0
11111.7831000	1111110000000001.2	0
11112.7832000	1111210000000001.2	0
11123.7831000	1112310000000002.2	0
11125.7831000	1112510000000001.2	0
11125.7832000	1112510000000001.4	0

11125.7831000	1112510000000001.6	0
11125.7832000	1112510000000003.2	0
11126.7832000	1112610000000001.2	0
11126.7831000	1112610000000001.4	0
11126.7831000	1112610000000001.6	0
11126.7834000	1112610000000001.8	0
11128.7831000	1112810000000001.2	0
11128.7834000	1112810000000001.4	0
11130.7831000	1113010000000004.2	0
11130.7831000	1113010000000004.4	0
11130.7834000	1113010000000004.6	0
11130.7832000	1113010000000004.7	5.000
11130.7832000	1113010000000006.4	0
11130.7832000	1113010000000006.6	0
11140.7831000	1114010000000001.2	0
11140.7831000	1114010000000001.4	51.200
11140.7832000	1114010000000001.6	0
11146.7831000	1114610000000001.2	0
11146.7832000	1114610000000001.4	0
11146.7831000	1114610000000001.6	0
11146.7834000	1114610000000001.8	17.700
11146.7832000	1114610000000002.2	0
11160.7831000	1116010000000002.2	327.000
11160.7832000	1116010000000002.4	70.000
11160.7831000	1116010000000002.6	0
11160.7831000	1116010000000002.8	0
11160.7834000	1116010000000002.12	144.300
11170.7831000	1117010000000002.2	0
11170.7831000	1117010000000002.4	0
11170.7834000	1117010000000002.6	0
11172.7831000	1117210000000002.2	0
12201.7831000	1220110000000001.2	0
12201.7831000	1220110000000001.4	0
12201.7832000	1220110000000001.6	0
12202.7831000	1220210000000002.2	0
12240.7831000	1224010000000001.2	0
12240.7831000	1224010000000001.4	0
12240.7832000	1224010000000001.5	0
12250.7831000	1225010000000002.2	0
12260.7831000	1226010000000001.2	0
12260.7831000	1226010000000001.4	0
12260.7831000	1226010000000003.2	0
12271.7832000	1227110000000002.2	0
12271.7831000	1227110000000003.2	0
12271.7831000	1227110000000003.4	0
12271.7832000	1227110000000003.6	0
12280.7831000	1228010000000001.3	0
12610.7831000	1261010000000001.4	0
12610.7831000	1261010000000001.8	0
12610.7832000	1261010000000001.9	0
12800.7832000	1280010000000001.2	0
12800.7831000	1280010000000001.4	0
25213.7832000	2521310000000002.2	0
25220.7832000	2522010000000001.2	0
25220.7831000	2522010000000001.6	0
25220.7831000	2522010000000001.8	0
27210.7831000	2721010000000002.2	0
27210.7831000	2721010000000002.4	0
31110.7832000	3111010000000001.1	0
34610.7831000	3461010000000002.2	0
36001.7831000	3600110000000001.2	0
36001.7832000	3600110000000002.2	0

36301.7831000 3630110000000005.2	0
41401.7831000 4140110000000004.2	0
42423.7891001 4242310000000001.2	0
42423.7891001 4242310000000001.4	0
51110.7831000 5111010000000001.2	0
51110.7832000 5111010000000001.5	0
51130.7831000 5113010000000001.2	0
51130.7831000 5113010000000001.4	0
52100.7831000 5210010000000001.2	0
52100.7831000 5210010000000001.4	27.200
52100.7832000 5210010000000001.5	0
54001.7831000 5400110000000001.2	0
54001.7831000 5400110000000001.4	0
56100.7831000 5610010000000001.2	0
56100.7831000 5610010000000001.4	0
57510.7832000 5751010000000001.2	0
Summe Auszahlungen	642.400

Budget: 0004

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Schulen

21100.7831000 2110040000000002.2	45.700
21100.7832000 2110040000000002.4	2.300
21100.7831000 2110040000000003.2	0
21100.7832000 2110040000000003.4	1.000
21100.7832000 2110040000000004.2	1.700
21100.7831000 2110040000000005.2	0
21100.7832000 2110040000000005.4	1.400
21100.7831000 2110040000000005.6	0
21100.7831000 2110040000000006.2	0
21100.7832000 2110040000000006.4	7.700
21100.7832000 2110040000000007.2	3.500
21100.7831000 2110040000000007.3	0
21600.7831000 2160040000000002.2	12.200
21600.7832000 2160040000000002.4	800
21600.7831000 2160040000000002.8	0
21600.7831000 2160040000000003.2	0
21600.7832000 2160040000000003.4	1.500
21600.7831000 2160040000000004.2	0
21600.7832000 2160040000000004.4	0
21600.7831000 2160040000000005.2	1.200
21600.7832000 2160040000000005.4	0
21600.7831000 2160040000000006.2	2.500
21600.7832000 2160040000000006.4	2.900
21600.7832000 2160040000000007.2	1.100
21700.7831000 2170040000000002.2	5.500
21700.7832000 2170040000000002.4	1.000
21700.7831000 2170040000000002.6	0
21700.7831000 2170040000000003.2	0
21700.7832000 2170040000000003.4	1.600
21700.7831000 2170040000000004.2	0
21700.7831000 2170040000000005.2	0
21700.7832000 2170040000000005.4	700
21700.7831000 2170040000000006.2	2.000
21700.7832000 2170040000000006.6	4.300
21700.7832000 2170040000000007.2	700
21900.7832000 2190040000000002.2	0
21900.7831000 2190040000000002.4	6.000
21900.7832000 2190040000000005.2	0
21900.7831000 2190040000000005.4	0
21900.7832000 2190040000000006.2	300
21900.7832000 2190040000000007.2	1.000

21900.7832000 2190040000000008.2	0
21900.7832000 2190040000000009.2	0
22100.7831000 2210040000000002.2	4.000
22100.7832000 2210040000000002.4	1.900
22100.7831000 2210040000000003.2	1.400
22100.7832000 2210040000000003.4	1.600
22100.7832000 2210040000000004.2	0
22100.7831000 2210040000000005.2	1.200
22100.7832000 2210040000000005.4	1.100
22100.7831000 2210040000000006.2	1.700
22100.7832000 2210040000000006.4	3.900
22100.7832000 2210040000000007.2	0
23110.7831000 2311040000000002.2	7.000
23110.7832000 2311040000000002.4	2.300
23110.7831000 2311040000000003.2	0
23110.7832000 2311040000000003.4	3.400
23110.7831000 2311040000000004.2	0
23110.7832000 2311040000000004.4	0
23110.7831000 2311040000000005.2	0
23110.7832000 2311040000000005.4	800
23110.7831000 2311040000000006.2	8.000
23110.7832000 2311040000000006.6	1.700
23110.7832000 2311040000000009.2	1.400
24300.7831000 2430040000000005.2	0
24300.7832000 2430040000000005.4	1.000
24300.7831000 2430040000000006.2	0
24300.7832000 2430040000000006.4	0
26310.7831000 2631040000000002.2	0
26310.7832000 2631040000000002.4	1.600
26310.7832000 2631040000000005.2	400
26310.7831000 2631040000000010.2	18.000
26310.7832000 2631040000000010.6	1.000
27110.7831000 2711040000000002.2	4.000
27110.7832000 2711040000000002.4	0
27110.7832000 2711040000000003.2	0
27110.7831000 2711040000000003.4	500
27110.7831000 2711040000000004.2	0
27110.7832000 2711040000000004.4	0
27110.7832000 2711040000000005.2	0
27110.7832000 2711040000000007.2	0
27110.7832000 2711040000000008.2	0
27110.7831000 2711040000000008.4	0
36710.7832000 3671040000000002.2	200
36710.7831000 3671040000000002.4	1.500
36710.7831000 3671040000000005.2	2.300
36710.7832000 3671040000000005.4	500
36710.7832000 3671040000000007.2	0
21900.7832000 2190040000000004.1	600
Summe Auszahlungen	181.600

Budget: 0012

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Erwerb Fahrzeuge

11130.7831000 1113010000000002.2	0
11130.7831000 1113010000000002.6	50.000
11172.7831000 1117210000000001.2	0
12202.7831000 1220210000000001.2	0
12260.7831000 1226010000000002.4	0
24300.7831000 2430010000000002.4	0
25310.7831000 2531010000000001.2	0
35170.7831000 3517010000000001.2	0

41401.7831000 4140110000000001.2	0
42110.7831000 4211010000000001.2	0
54001.7831000 5400110000000003.2	0
56100.7831000 5610010000000002.4	0
Summe Auszahlungen	50.000

Budget: 0013

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geräte und Ausrüstungen Berufsfeuerwehr, Freiwillige Feuerwehr, Rettungsdienst

12610.7831000 1261037000000001.2	30.000
12610.7831000 1261037000000002.2	27.000
12610.7832000 1261037000000002.4	7.000
12610.7831000 1261037000000002.16	0
12611.7831000 1261137000000001.2	22.000
12611.7832000 1261137000000001.4	23.000
12700.7831000 1270037000000002.2	35.000
12700.7832000 1270037000000002.4	0
12700.7831000 1270037000000002.6	0
12800.7831000 1280037000000999.2	5.000
12800.7832000 1280037000000999.4	5.000
12800.7831000 1280037000000999.6	0
Summe Auszahlungen	154.000

Budget: 0016

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Sportstätten und Bäder

42411.7831000 4241152000000001.2	0
42411.7832000 4241152000000001.4	1.500
42411.7832000 4241152000000001.7	0
42412.7831000 4241252000000002.2	2.500
42412.7832000 4241252000000002.4	0
42412.7831000 4241252000000002.6	15.000
42413.7832000 4241352000000001.2	0
42414.7832000 4241452000000001.1	0
42415.7832000 4241552000000001.2	300
42415.7831000 4241552000000001.4	2.100
42420.7832000 4242052000000001.2	0
42420.7832000 4242052000000001.4	0
42420.7831000 4242052000000001.6	0
42422.7831000 4242252000000001.2	0
42422.7832000 4242252000000001.4	0
42422.7831000 4242252000000001.6	0
42422.7832000 4242252000000001.8	12.200
42423.7832000 4242352000000001.2	0
42423.7831000 4242352000000001.4	6.000
42423.7832000 4242352000000001.7	0
42411.7831000 4241152000000001.8	0
42411.7831000 4241152000000003.1	12.000
42411.7831000 4241152000000003.2	0
Summe Auszahlungen	51.600

Budget: 0021

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ersatzinvestitionen Pumpstationen

55210.7852000 5521066000000002.2	50.000
55210.7852000 5521066120000006.2	10.000
Summe Auszahlungen	60.000

Budget: 0023Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zuschüsse an freie Träger für Sanierungsmaßnahmen im Rahmen STARK III

36511.7818000 3651151000000011.6	0
36511.7818000 3651151000000011.12	364.100
36511.7818000 3651151000000012.6	0
36511.7818000 3651151000000012.12	931.500
36511.7818000 3651151000000013.6	0
36511.7818000 3651151000000013.12	867.400
Summe Auszahlungen	2.163.000

Budget: 0031Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Erwerb von Grundstücken

11171.7821000 1117180000000001.2	0
11171.7821000 1117180000000001.6	0
11171.7821000 1117180000000001.10	0
11171.7821000 1117180000000001.12	0
11171.7891800 1117180000000001.14	0
11171.7821000 1117180000000001.16	352.600
22100.7821000 2210080000000001.1	0
54100.7821000 5410080000000001.18	39.400
25310.7821000 2531041090000016.1	0
Summe Auszahlungen	392.000

Budget: 0041Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Museum für Naturkunde u. Vorgeschichte

25211.7832000 2521141000000001.4	600
25211.7831000 2521141000000001.6	1.000
Summe Auszahlungen	1.600

Budget: 0042Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Museum für Stadtgeschichte

25212.7831000 2521241000000001.2	0
25212.7832000 2521241000000001.4	4.000
Summe Auszahlungen	4.000

Budget: 0043Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Anhaltische Landesbibliothek

27210.7832000 2721041000000001.4	0
27210.7831000 2721041000000001.12	0
27210.7831000 2721041000000001.18	140.000
Summe Auszahlungen	140.000

Budget: 0044Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Erwerb Gerät und Fahrzeug Geschwindigkeitsüberwachung

12202.7831000 1220232000000001.2	0
12202.7831000 1220232000000001.4	0
12202.7831000 1220232000000001.5	90.000
Summe Auszahlungen	90.000

Budget: 0047Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung nach Sanierung Sporthalle Zoberberg

21600.7831000 2160040175000002.8	25.000
21600.7832000 2160040175000002.10	25.000
Summe Auszahlungen	50.000

Budget: 0049Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Büroausstattung

11130.7832000 111301000000003.2 10.000

11130.7831000 111301000000003.4 13.000

Summe Auszahlungen 23.000

Budget: 0056Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Tierpark

25310.7832000 253104100000001.6 20.000

25310.7831000 253104100000001.12 15.000

25310.7831000 253104100000001.14 0

Summe Auszahlungen 35.000

4.2. Sperrvermerke

Die Auszahlungsansätze und Verpflichtungsermächtigungen im Finanzplan Investitionstätigkeit sind für die Bewirtschaftung durch die Fachämter gesperrt.

Ebenso sind auch einzelne Aufwendungen des Ergebnisplanes nicht für die Bewirtschaftung durch die Fachämter freigegeben, sofern ein entsprechender Sperrvermerk im Haushaltsplan vorgesehen ist.

Eine Sperre besteht auch grundsätzlich bei den Aufwendungen / Auszahlungen für förderfähige Maßnahmen, für die ein Bewilligungsbescheid über Landes- oder Bundeszuweisungen noch nicht vorliegt.

Mit den Maßnahmen darf erst dann begonnen werden, wenn der schriftliche Bewilligungsbescheid vorliegt oder der vorzeitige Maßnahmebeginn von der Bewilligungsbehörde zugelassen wurde.

Sperrvermerk im Ergebnishaushalt

25212 5271000 Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen 10.000 EUR
Inanspruchnahme nur, sofern es hinsichtlich der Sammlungskonzeption einen Überblick durch den künftigen Leiter gibt.

27210 5271810 Projekt „hochdrei – Stadtbibliotheken verändern“ 50.000 EUR
Die Inanspruchnahme der Mittel ist bis zur Besetzung der Leiterstelle der Anhaltischen Landesbücherei gesperrt

Sperrvermerk im Finanzhaushalt investiv

25310 0911100 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (Grundstücke) 55.000 EUR
Die Inanspruchnahme ist erst nach Beschluss der Tierparkkonzeption und einer Umsetzungsentscheidung zur Realisierung des neuen Wirtschafts- und Verwaltungsbereiches Tierpark auf der Grundlage einer Wirtschaftlichkeitsbetrachtung nach §11 KomHVO unter Abwägung der Investitions- und Folgekosten zwischen mehreren in Betracht kommenden Varianten möglich.

4.3. Produktverantwortliche Fachämter

Der Haushalt wurde in Teilpläne auf Produktebene gegliedert. Darüber hinaus wurden Produktbereiche abgebildet. In den Teilplänen, bestehend aus einem Teilergebnisplan und einem Teilfinanzplan Investitionstätigkeit, wurde ein verantwortliches Fachamt (verfügungsberechtigte Dienststelle-VD) hinterlegt. Das dort angegebene Fachamt bzw. Referat ist für die Umsetzung der damit verbundenen Aufgabe zuständig.

Darüber hinaus gibt es für jedes Produktkonto ein bewirtschaftendes Fachamt.

Dabei wurden folgende Schlüsselnummern für folgende Dienststellen (VD) festgelegt:

verfügungsberechtigte Dienststelle	Fachbereiche
10	Haupt- und Personalamt
11	Referat IT
12	Ortschafts- und Stadtbezirksangelegenheiten
15	Referat des Oberbürgermeisters
16	Örtliche Verwaltung Rodleben
20	Amt für Stadtfinanzen
30	Rechtsamt / Amt zur Regelung offener Vermögensfragen
32	Amt für öffentliche Sicherheit und Ordnung
37	Amt für Brand-, Katastrophenschutz und Rettungs- dienst
40	Amt für Bildung und Schulentwicklung
41	Amt für Kultur
42	Referat Sportförderung
50	Amt für Soziales und Integration
51	Jugendamt
53	Gesundheitsamt / Veterinärwesen und Verbraucherschutz
61	Amt für Stadtentwicklung, Denkmalpflege und Geodienste

verfügungsberechtigte Dienststelle	Fachbereiche
63	Bauordnungsamt
65	Amt für zentrales Gebäudemanagement
66	Tiefbauamt
80	Amt für Wirtschaftsförderung
83	Amt für Umwelt- und Naturschutz

5. Allgemeine Anweisungen zur Ausführung des Haushaltes

5.1. Allgemeine Grundsätze der Mittelbewirtschaftung

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan ist Basis für die Haushaltswirtschaft und damit für die Haushaltsdurchführung der Stadt Dessau-Roßlau verbindlich. Die Haushaltswirtschaft ist sparsam und wirtschaftlich nach § 98 Abs. 2 des Kommunalverfassungsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) zu führen. Bei der Finanzierung von Investitionen gilt insbesondere der Grundsatz der Sicherung der Liquidität.

Die für die Bewirtschaftung der Mittel zuständigen Fachämter sind an die Festlegungen des Haushaltsplanes gebunden.

Nach dem Grundsatz der Finanzmittelbeschaffung (§ 99 KVG LSA) haben die Fachämter darauf hinzuwirken, dass die geplanten Erträge sowie Einzahlungen erfüllt werden. Die Aufwands- und Auszahlungsansätze sind einzuhalten. Die Mittelverwendung hat grundsätzlich sparsam und wirtschaftlich gemäß (§ 98 Abs. 2 KVG LSA) zu erfolgen. Erweist sich dies als nicht möglich, ist das Amt für Stadtfinanzen unverzüglich zu informieren und dessen Entscheidung abzuwarten.

Die Finanzvorfälle sind vollständig, nach dem Bruttoprinzip und periodengerecht zuzuordnen.

Dabei ist zu beachten, dass Erträge und Aufwendungen (unabhängig von der Zahlung) dem Haushaltsjahr zuzurechnen sind, in dem sie verursacht wurden.

Jeder Amtsleiter ist zur wirtschaftlichen Führung seines Aufgabenbereiches verpflichtet.

5.2. Bewirtschaftung der Erträge/Einzahlungen

- 5.2.1 Hinsichtlich der Bewirtschaftung von Ertrags- und Einzahlungskonten besteht die Verpflichtung, die geplanten Haushaltsansätze zu erfüllen und Forderungen rechtzeitig einzuziehen.

Wenn erkennbar wird, dass sich die Erträge und Einzahlungen nicht planmäßig realisieren lassen oder sich ungewöhnliche Entwicklungen ergeben (Kassenwirksamkeitsprinzip), ist das Amt für Stadtfinanzen sofort zu informieren.

- 5.2.2 Es ist Aufgabe der Fachämter dafür zu sorgen, dass die Einzahlungen und Erträge sofort nach entstandenem Rechtsanspruch vollständig angefordert und bei der Stadtkasse zur Annahme angeordnet werden, um die Liquidität zu sichern. Eine zeitnahe Einzahlung ist zu erreichen.

Öffentliche und privatrechtliche Entgelte sind unmittelbar nach der Leistung zu erheben.

Das beinhaltet, bei förderfähigen Maßnahmen den Abruf der Zuweisungen und Zuschüsse sofort nach Anfall der Aufwendungen und Auszahlungen vorzunehmen. Bei größeren Maßnahmen sind entsprechende Abschlagszahlungen zu vollziehen. Schlussabrechnungen sind unverzüglich zu erstellen.

Die geplante Finanzierung von Investitionsmaßnahmen ist erst nach tatsächlichem Zahlungseingang der investiven Einzahlungen gesichert.

In der Finanzrechnung stehen für Investitionstätigkeiten investive Auszahlungen den investiven Einzahlungen gegenüber.

5.3. Bewirtschaftung der Aufwendungen/Auszahlungen

- 5.3.1 Gemäß § 25 Abs. 2 KomHVO sind die Haushaltsansätze so zu bewirtschaften, dass sie für die im Haushaltsjahr anfallenden Aufwendungen und Auszahlungen ausreichen, sie dürfen erst dann in Anspruch genommen werden, wenn die Aufgabenerfüllung es erfordert.

Hierin liegt die konkrete Aufgabe der mittelbewirtschaftenden Ämter, ihre geplanten Aufwendungen so in Anspruch zu nehmen, dass diese für das gesamte Haushaltsjahr ausreichen.

Dieses Prinzip zielt auf die Sparsamkeit ab, denn solange Aufwendungen nicht geleistet sind, dienen die nicht eingesetzten Finanzierungsmittel der Liquidität und vermindern die Aufnahme von Kassenkrediten. Der Grundsatz der sparsamen und wirtschaftlichen Mittelbewirtschaftung bedeutet aber auch, dass nur das Notwendigste im effizienten Maße zu beschaffen bzw. auszugeben ist.

Die geplanten Aufwendungen stellen eine Ermächtigung zur Leistung dar, deren Inanspruchnahme unter den Prinzipien von Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit gemäß § 98 Abs. 2 KVG-LSA zu erfolgen hat.

- 5.3.2. Aufwendungen und Auszahlungen dürfen erst zum Zeitpunkt ihrer Fälligkeit angeordnet werden.

Rechnungen, die einen Skontoabzug vorsehen, sind so zu bearbeiten, dass dieser erzielt werden kann.

Auszahlungen und Aufwendungen ab 100.000 EUR sind im Einzelfall unmittelbar nach bekannt werden der Zahlungspflicht mit dem Leiter der Stadtkasse fernmündlich abzustimmen.

- 5.3.3 Die Ämter sind für die Führung von Haushaltsüberwachungslisten verantwortlich. Das Amt für Stadtfinanzen ist unverzüglich zu informieren, wenn erkennbar wird, dass geplante Auszahlungen und Aufwendungen nicht eingehalten werden können. Es sind dann Anträge auf Bewilligung über- oder außerplanmäßiger Aufwendungen/ Auszahlungen zu stellen.

Quartalsweise sind alle geplanten Auszahlungen und Aufwendungen über 25.500 EUR mit der tatsächlichen Entwicklung zu vergleichen. Budgets gelten dabei als eine geplante Aufwendung bzw. Auszahlung.

Werden dabei Abweichungen um mehr als 5.000 EUR erkennbar, ist das Amt für Stadtfinanzen zu informieren.

- 5.3.4. Gesperrte Aufwandsansätze im Ergebnishaushalt, Auszahlungsansätze im Finanzplan Investitionstätigkeit sowie Verpflichtungsermächtigungen sind erst durch die Fachämter verfügbar, wenn eine Freigabe durch das Amt für Stadtfinanzen erfolgt ist. Dafür sind die entsprechenden Vordrucke zu nutzen. Das gilt bereits für die Erteilung von Aufträgen (Verwaltungsanordnung Nr. 24).

5.3.5 Haushaltsansätze dürfen nicht überschritten werden.

Anträge auf Bewilligung über- oder außerplanmäßiger Aufwendungen/Auszahlungen sind entsprechend Verwaltungsanordnung Nr. 6 an das Amt für Stadtfinanzen zu richten. Mehraufwendungen sind nur zulässig, wenn die sachliche und zeitliche Unabweisbarkeit nachgewiesen und die Deckung gewährleistet ist.

Ebenso ist bei Budgets (gegenseitige Deckungsfähigkeit) das Gesamtvolumen des Budgets als Basis für die Beurteilung einer überplanmäßigen Aufwendung/Auszahlung heranzuziehen.

Bei der unechten Deckungsfähigkeit können Mehraufwendungen von zusätzlichen Erträgen geleistet werden, sofern dies ein Haushaltsvermerk zulässt. Diese stellen keine überplanmäßigen Aufwendungen dar. Decken die Erträge die Aufwendungen nicht, gelten die Aufwendungen/Auszahlungen als ungenehmigte Haushaltsüberschreitung.

Überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen gelten als genehmigt, wenn sie 50,00 EUR pro Produktkonto nicht überschreiten.

5.3.6 Für die Zuordnung von Aufwendungen und Auszahlungen gelten die Vorschriften der Zuordnungsvorschriften zum Kontenrahmenplan vom 01.01.2017 des Landes Sachsen-Anhalt.

5.3.7 Für die in der Finanzrechnung geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gilt:

- a) Die Maßnahmen bedürfen neben ihrer Veranschlagung im Finanzplan vor ihrer Durchführung noch eines gesonderten Maßnahmebeschlusses.
- b) Vor dieser Entscheidung ist unter den in Betracht kommenden Lösungsmöglichkeiten durch Vergleich der Anschaffungs- und Herstellungskosten und der Folgekosten die für die Stadt wirtschaftlichste Lösung zu ermitteln.

Gleichzeitig müssen die Herstellungs-, Anschaffungs- und die Folgekosten, die Finanzierung und die haushaltswirtschaftliche Abwicklung dargelegt werden.

Die Genehmigung schließt den Kostenvoranschlag ein, zu deren Einhaltung das Fachamt verpflichtet ist.

- c) Nach Beschluss der Durchführung der Maßnahme bedürfen die Auszahlungen grundsätzlich der Freigabe durch das Amt für Stadtfinanzen. Erst danach dürfen die Aufträge erteilt werden.

5.3.8 Verpflichtungsermächtigungen berechtigen zur Erteilung von Aufträgen, bei denen die Kassenwirksamkeit und damit die Zahlung erst in folgenden Haushaltsjahren erwartet werden. Sie bedürfen der Veranschlagung im Haushalt.

Auch hier ist die Freigabe durch die Stadtkämmerei vor der Auftragsvergabe notwendig.

Bei der Notwendigkeit von über- bzw. außerplanmäßigen Verpflichtungsermächtigungen ist gemäß der Verwaltungsanordnung Nr. 06 zu verfahren.