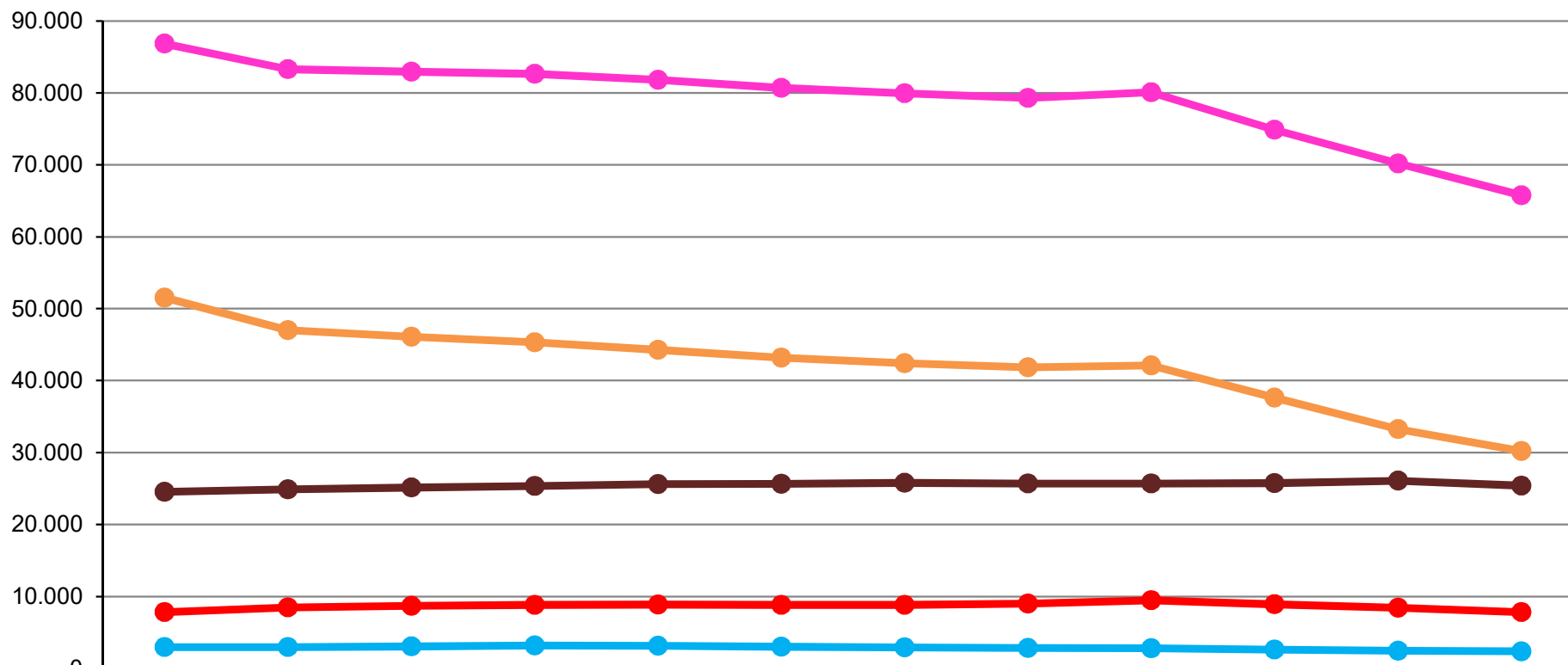


# 1. Allgemeine Angaben

## Darstellung der Einwohnerentwicklung in Dessau-Roßlau



	2010*	2015*	2016*	2017*	2018*	2019*	2020*	2021*	Sept. 2022*	2025**	2030**	2035**
EW	86.840	83.304	82.940	82.632	81.809	80.674	79.930	79.306	80.095	74.876	70.192	65.775
0 - unter 5	2.937	2.944	3.047	3.162	3.109	3.015	2.914	2.823	2.800	2.616	2.440	2.368
5 - unter 20	7.819	8.464	8.673	8.825	8.838	8.811	8.820	8.976	9.462	8.911	8.429	7.820
20 - unter 65	51.538	47.013	46.098	45.301	44.260	43.183	42.389	41.825	42.117	37.614	33.246	30.212
ab 65 und älter	24.546	24.883	25.122	25.344	25.602	25.665	25.807	25.682	25.716	25.735	26.077	25.374

© 2022 Dessau-Roßlau, Kommunale Statistikstelle

201-Beventw-2022.xlsx

Quellen: \*Stadt Dessau-Roßlau, Kommunale Statistikstelle \*\* Statistisches Landesamt Sachsen-Anhalt, 7. Regionalisierte Bevölkerungsvorausberechnung 2019 - 2035, Differenz durch Rundung möglich

## 1. Inhalt und Struktur des doppelhaushaltsplanischen Haushaltsplanes

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

Der doppelhaushaltsplanische Haushaltsplan besteht aus:

### Ergebnisplan

Der Ergebnisplan steht im Zentrum der Haushaltsplanung. Er beinhaltet alle Aufwendungen und Erträge für 2023, 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 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 2023 bis 2026 geplant. Außerdem werden das vorläufige Rechnungsergebnis 2021 und der Plan 2022 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 2021 bis 2026 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	2023	2022	Differenz
Erträge	266.884.900	244.065.100	+ 22.819.800
Aufwendungen	292.976.400	257.692.900	+ 35.283.500
<b>Jahresergebnis</b>	<b>./ 26.091.500</b>	<b>./ 13.627.800</b>	<b>./ 12.463.700</b>

Der Ergebnishaushalt 2023 mit einem Fehlbetrag von 26.091.500 EUR liegt nicht ausgeglichen vor. Gegenüber dem Jahr 2022 beinhaltet dies eine Verschlechterung um 12.463.700 EUR. Die Erträge sind um 22.819.800 EUR und die Aufwendungen um 35.283.500 EUR gestiegen.

Zu diesem Ergebnis haben im Wesentlichen beigetragen:

Ertragssteigerungen bei:

➤	Steuern und ähnliche Abgaben (1)	7.024.000 EUR
	<u>Mehrerträge</u>	
	○ der Gewerbesteuer	4.182.000 EUR
	○ des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer	2.640.000 EUR
	○ des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer	1.153.000 EUR
	○ der Hunde- und Vergnügungssteuer	220.000 EUR
	○ der Grundsteuer A und B	71.000 EUR
	<u>Mindererträge</u>	
	○ der Ausgleichsleistungen des Landes	1.242.000 EUR
➤	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (2)	5.532.800 EUR
	<u>Mehrerträge</u>	
	○ Zuweisungen nach dem FAG	1.495.300 EUR
	○ Zuweisungen für das Anhaltische Theater	281.400 EUR
	○ Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	2.857.700 EUR
	○ Zuweisung für städtebauliche Maßnahmen	209.500 EUR
	○ Zuweisung vom Bund für Programm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“	831.400 EUR
	○ Zuweisungen vom Land für Leistungen Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	946.000 EUR
	<u>Mindererträge</u>	
	○ Landeszuweisung für Kinderbetreuung	135.600 EUR
	○ Zuweisungen vom Bund für Bundesprogramm „Jugend stärken im Quartier“	100.000 EUR
	○ Zuweisung vom Land für Schulsozialarbeit	326.400 EUR
	○ Zuweisung vom Land für Aktionsprogramm „Aufholen nach Corona“	161.400 EUR
	○ Zuweisung vom Bund für Projekt „Kita-Einstieg – Brücken bauen in frühe Bildung“	185.800 EUR
	○ Zuweisung vom Land für Verfügungsfonds	184.300 EUR

➤	Sonstige Transfererträge (3)		235.000 EUR
	<u>Mehrerträge</u>		
	○ Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (Unterhaltsvorschuss)	250.100 EUR	
	<u>Mindererträge</u>		
	○ Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	15.100 EUR	
➤	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (4)		38.500 EUR
	<u>Mehrerträge</u>		
	○ Verwaltungsgebühren	220.200 EUR	
	<u>Mindererträge</u>		
	○ Benutzungsgebühren	181.700 EUR	
➤	Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (5)		5.525.600 EUR
	<u>Mehrerträge</u>		
	○ Eintrittsgelder Tierpark	300.000 EUR	
	○ Kostenerstattungen vom Land für Aufwendungen an sozialen Einrichtungen für Asylbewerber	4.789.800 EUR	
	○ Kostenerstattungen vom Land für Hilfen zur Erziehung von Flüchtlingen	1.050.500 EUR	
	<u>Mindererträge</u>		
	○ Erträge aus Kostenerstattungen für Wahlen	190.000 EUR	
	○ Zuweisungen vom Land für Zensus 2022	190.400 EUR	
	○ Erstattung von der BA für Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende	193.500 EUR	
➤	Sonstige ordentliche Erträge (6)		4.592.400 EUR
	<u>Mehrerträge</u>		
	○ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.857.400 EUR	
	○ Konzessionsabgaben	180.300 EUR	
	○ Erstattung von Steuern aus Umsatzsteuerrückerstattungen	545.100 EUR	

Ertragsminderungen aus:

➤	Finanzerträge (7)		128.500 EUR
	<u>Mehrerträge</u>		
	○ Erträge aus Gewinnanteilen	41.700 EUR	
	<u>Mindererträge</u>		
	○ Zinserträge	170.200 EUR	

sowie Mehraufwendungen bei:

<p>➤ Personalaufwendungen (10)  <i>Für die tariflich Beschäftigten wurden Tarifierhöhungen von 2,0 v.H. zum 01.01.2023 zu Grunde gelegt. Die leistungsorientierte Bezahlung in der Höhe von 2,0 v.H. der ständigen Monatsentgelte des Vorjahres (§ 18 Abs. 3 TVöD) sowie die ab 01.07.2022 in Kraft getretene Zulage für den Sozial- und Erziehungsdienst sind in der Planung berücksichtigt. Die Anhebung der Jahressonderzahlung auf 100 v. H. des Westsatzes wurde im Jahr 2022 vollumfänglich vollzogen und dementsprechend auch in 2023 geplant. Für Beamte ist eine Steigerung der Besoldung von 2,8 v.H. ab 01.01.2023 geplant. Eine leistungsorientierte Vergütung ist für die Beamten auch im Haushaltsjahr 2023 nicht vorgesehen. Die Festsetzung der Umlage für die Beamtenversorgung blieb unverändert bei 52,0 v.H. des umlagepflichtigen Dienstinkommens. Für das Haushaltsjahr 2023 wird die 39-Stundenwoche für Tarifbeschäftigte und die 40-Stundenwoche für die Beamten berücksichtigt.</i></p>	3.481.800 EUR
<p>➤ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (12) <span style="float: right;">14.392.300 EUR</span>  <u>Mehraufwendungen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Heizung <span style="float: right;">4.493.600 EUR</span></li> <li>○ Energie <span style="float: right;">6.535.400 EUR</span></li> <li>○ Reinigung <span style="float: right;">177.200 EUR</span></li> <li>○ Bewachung <span style="float: right;">245.300 EUR</span></li> <li>○ Miete für soziale Einrichtungen für Flüchtlinge <span style="float: right;">1.409.000 EUR</span></li> <li>○ Bauliche Unterhaltung Straßen <span style="float: right;">410.700 EUR</span></li> <li>○ Mängelbeseitigung Dach Anhalt-Arena <span style="float: right;">338.800 EUR</span></li> <li>○ Unterhaltung der Geräte und Ausstattungen <span style="float: right;">538.300 EUR</span></li> <li>○ Sicherungsmaßnahmen Mausoleum <span style="float: right;">111.300 EUR</span></li> <li>○ Bauliche Unterhaltung Verwaltungsgebäude <span style="float: right;">246.900 EUR</span></li> <li>○ Bauliche Unterhaltung Land- und Forstwirtschaft <span style="float: right;">277.100 EUR</span></li> </ul> <p><u>Minderaufwendungen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Wasser/Abwasser <span style="float: right;">119.700 EUR</span></li> <li>○ Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</li> <li style="padding-left: 20px;">Anhaltische Gemäldegalerie <span style="float: right;">233.300 EUR</span></li> <li>○ Bauliche Unterhaltung öffentliches Grün <span style="float: right;">61.800 EUR</span></li> </ul>	
<p>➤ Transferaufwendungen (13) <span style="float: right;">8.492.600 EUR</span>  <u>Mehraufwendungen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Zuschüsse an Eigenbetrieb Stadtpflege <span style="float: right;">923.100 EUR</span></li> <li>○ Zuschüsse an Stadtmarketinggesellschaft <span style="float: right;">54.700 EUR</span></li> <li>○ Zuweisung an Eigenbetrieb DeKiTa <span style="float: right;">1.525.700 EUR</span></li> <li>○ Zuweisung an Anhaltisches Theater <span style="float: right;">2.239.100 EUR</span></li> <li>○ Zuschüsse an DWG <span style="float: right;">437.800 EUR</span></li> <li>○ Zuschüsse an freie Träger für Kinderbetreuung <span style="float: right;">918.300 EUR</span></li> <li>○ Soziale Leistungen an natürliche Personen <span style="float: right;">2.214.200 EUR</span></li> <li>○ Unterhaltsvorschuss <span style="float: right;">100.000 EUR</span></li> <li>○ Gewerbesteuerumlage <span style="float: right;">356.000 EUR</span></li> <li>○ Zuschüsse an Qualifizierungsträger <span style="float: right;">56.200 EUR</span></li> </ul> <p><u>Minderaufwendungen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Schuldendiensthilfen <span style="float: right;">114.000 EUR</span></li> <li>○ Zuschuss an Betreiber für Unterkunft für Wohnungslose Rosenhof <span style="float: right;">211.000 EUR</span></li> </ul>	

<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Sonstige ordentliche Aufwendungen (14) <span style="float: right;">5.109.800 EUR</span></li> <li><u>Mehraufwendungen</u></li> <li>○ Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende <span style="float: right;">4.530.000 EUR</span></li> <li>○ Geschäftsaufwendungen <span style="float: right;">211.500 EUR</span></li> <li>○ Aufwendungen aus Umsatzsteuer Stadtpflegebetrieb und Städtisches Klinikum <span style="float: right;">545.000 EUR</span></li> <li><u>Minderaufwendungen</u></li> <li>○ Wertberichtigungen bei Vermögensgegenständen <span style="float: right;">60.500 EUR</span></li> <li>○ Zensus 2022 <span style="float: right;">130.600 EUR</span></li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Bilanzielle Abschreibungen (16) <span style="float: right;">3.941.800 EUR</span></li> <li><i>Die bilanziellen Abschreibungen stellen den Werteverzehr, der sich durch die Benutzung der Vermögensgegenstände ergibt, dar.</i></li> </ul>

und Minderaufwendungen

<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Zinsen (15) <span style="float: right;">103.800 EUR</span></li> <li><u>Mehraufwendungen</u></li> <li>○ Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt und Kassenkredite <span style="float: right;">78.000 EUR</span></li> <li><u>Minderaufwendungen</u></li> <li>○ Verzugs- und Negativzinsen <span style="float: right;">182.600 EUR</span></li> </ul>
---

### Veränderungsschwerpunkte zum Vorjahr:

Das Planjahr 2023 ist von einem erheblichen Anstieg der Erträge und Aufwendungen geprägt. Allerdings genügen die Ertragssteigerungen nicht, um die Aufwandssteigerungen zu kompensieren. Das führt zu einem Anstieg des Fehlbedarfs von 12.463.700 EUR.

Die sich spätestens seit dem Beginn des russischen Angriffskrieges im Februar 2022 stark veränderten Rahmenbedingungen wirken sich direkt auf den städtischen Haushalt aus. Das betrifft zum einen die Energiekrise mit stark gestiegenen Preisen für Gas und Strom, die sich zunehmend auf die Leistungs- und Wettbewerbsfähigkeit der deutschen Wirtschaft auswirkt. Die auch damit verbundene hohe Inflation, die vorhandene soziale Ungleichheiten weiter verschärft. Für das Jahr 2023 prognostizierte steigende Flüchtlingszahlen führen darüber hinaus zu zusätzlichen Belastungen.

Zum erhöhten Aufwandsniveau im Ergebnishaushalt 2023 tragen insbesondere gestiegene Aufwendungen für Heizung und Energie von 11.030 TEUR bei. Dabei ist diese Prognose aufgrund der volatilen Preisentwicklung noch sehr risikobehaftet.

Infolge der Tarif- und Preisentwicklung steigt darüber hinaus auch der Bedarf bei der Finanzierung von Kindertagesstätten um 2.444 TEUR und beim Anhaltischen Theater um 2.239,1 TEUR.

Die Aufwendungen für die Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende sind (durch Zunahme von Ukraine Flüchtlingen aber auch steigenden Heiz- und Energiekosten) mit 4.530 TEUR höher als im Vorjahr geplant. Für die Unterbringung von Flüchtlingen sind außerdem zusätzliche Mietaufwendungen von 1.409 TEUR berücksichtigt.

Steigende soziale Leistungen (Grundsicherung und Jugendhilfe) von 2.214,2 TEUR und Personalkosten von 3.481 TEUR durch Tarif- und Stellenaufwüchse verschärfen Aufwandsbelastungen.

Das gilt auch für zusätzliche bauliche Unterhaltungsleistungen von 1.217,1 TEUR und für die zusätzlichen Leistungen in der Grünpflege von 834,6 TEUR.

Insgesamt kann eingeschätzt werden, dass sich der massive Preisanstieg im Energiekostenbereich, gepaart mit einer Inflation von 8 % und mehr nahezu auf alle städtischen Aufgaben auswirken wird und im Haushaltsplan noch nicht vollumfänglich abgebildet ist.

Zur Refinanzierung dieser Aufwandssteigerungen dienen zusätzliche Steuereinnahmen von 7.024 TEUR, insbesondere aus der Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommens – und Umsatzsteuer. Die Prognose dieser Steuerentwicklung basiert auf der optimistischen Steuerschätzung vom Mai 2022, die von einer schnelleren Erholung der wirtschaftlichen Entwicklung nach der Pandemie ausging. Dies wird mit der Novembersteuerschätzung und der für das Folgejahr aufsteigenden Rezession wohl nicht aufrecht zu erhalten sein. Die gestiegenen Zuweisungen aus dem FAG aufgrund einer für die Stadt Dessau-Roßlau günstigeren Binnenteilung innerhalb der drei kreisfreien Städte von 1.495 TEUR stärken die Ertragsseite. Kostenerstattungen vom Land für die Aufwendungen an sozialen Einrichtungen für Flüchtlinge von 5.840,3 TEUR sowie bei der Leistungsbeteiligung an der KdU von 2.857,7 TEUR wirken kompensierend auf die zusätzlichen Aufwendungen.

Insgesamt steht die Stadt mit diesem Haushalt vor großen Herausforderungen, da sich bisher der Umfang an Aufwandssteigerungen noch nicht in den zu erhebenden Gebühren und Entgelten und den Zuweisungen nach dem FAG widerspiegelt.

## **Mittelfristiger Überblick / Haushaltsausgleich 2026**

Die finanzielle Situation der Stadt Dessau-Roßlau hat sich 2023 gegenüber dem Vorjahr insgesamt wesentlich verschlechtert. Der Stadt gelingt der Haushaltsausgleich bis 2026 nicht.

Im Jahr 2023 werden für den Zeitraum 2023 bis 2026 Fehlbedarfe von 83.370.100 EUR ausgewiesen, diese sind um 29.577.600 EUR gegenüber dem Vorjahreszeitraum (2022-2025) angestiegen.

Dieser Anstieg ist im Wesentlichen durch die zusätzlichen Aufwendungen aus den Preissteigerungen, insbesondere im Energiebereich und ihre Folgewirkungen auf nahezu alle städtischen Aufgaben geprägt. Gleichzeitig hinkt die Ertragsanpassung bei den Gebühren und Entgelten sowie den Zuweisungen aus dem Finanzausgleich dieser Entwicklung hinterher.

Die mittelfristige Planung kann den Haushaltsausgleich **bis 2026** auch unter Berücksichtigung der voraussichtlichen positiven Jahresergebnisse

- 2013 von 15.290 TEUR
- 2014 von 8.402 TEUR
- 2015 von 10.732 TEUR
- 2016 von 7.721 TEUR
- 2017 von 2.400 TEUR
- 2018 von 9.400 TEUR
- 2019 von 28.800 TEUR
- 2020 von 4.100 TEUR

und des voraussichtlichen Jahresergebnisses

- 2021 von -11.705 TEUR

nicht nachweisen.

Die negativen Ergebnisse der Jahre 2021 bis 2025 können unter der derzeitigen Prognose nicht vollständig durch die positiven Ergebnisse 2013 bis 2020 kompensiert werden. Der Haushaltsausgleich wird innerhalb des mittelfristigen Finanzplanungszeitraumes mit einem Fehlbedarf von 21.858,4 TEUR nicht erreicht.

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

Dabei weist das vorliegende Haushaltskonsolidierungskonzept 2023 bis 2026 Konsolidierungsmaßnahmen von 3.741,7 TEUR aus. Das sind 755,9 TEUR mehr als im Vorjahr. Das resultiert zum einen aus 188,0 TEUR geringeren Personaleinsparungen als im Vorjahr (hauptsächlich durch die Verschiebung von kw-Vermerken und die Nachbesetzung ehemaliger kw-Stellen) und durch die Erhöhung der eingeplanten Mehrerträge gegenüber dem Vorjahr um 943,9 TEUR. Mit dem Abschluss eines neuen Zuwendungsvertrages ab 2024 für das Anhaltische Theater wird eine zusätzliche Landesbeteiligung von 3.110,0 TEUR bis 2026 erwartet. Damit sinkt der städtische Finanzierungsanteil von bisher 59,4 % auf 52,4 %. Dieser Konsolidierungsvorschlag birgt ein finanzielles Risiko in Höhe von 8.222 TEUR im Finanzplanungszeitraum, da dessen Umsetzung nicht durch die Stadt allein möglich ist.

Die Bewertung des Anlagevermögens zur Aufstellung der Eröffnungsbilanz ist abgeschlossen. Die Eröffnungsbilanz ist mit Beschluss des Stadtrates vom 10.03.2021 festgestellt. Die Jahresrechnung 2013 wurde am 31.03.2021 an das Rechnungsprüfungsamt übergeben. Die Jahresrechnung 2014 liegt seit 30.09.2022 dem Rechnungsprüfungsamt vor. Der Jahresabschluss 2015 ist rechnerisch aufgestellt, der Abschreibungsplan für 2016 ist realisiert.

Ausgehend vom bestehenden Aufholbedarf hat das Ministerium für Inneres und Sport am 15.10.2020 Erleichterungen zur Beschleunigung der Aufstellung und Prüfung kommunaler Jahresabschlüsse festgelegt. Mit dem Runderlass vom 22.04.2022 wurden diese Erleichterungen ergänzt.

Der Stadtrat hat am 14.09.2022 mit der BV/246/2022/II-20 diese Erleichterungen aufgegriffen und dazu einen Umsetzungsplan beschlossen. Dieser machte bereits deutlich, dass die Erstellung aller 9 ausstehenden Abschlüsse (einschl. 2022) bis 30.06.2023 nicht möglich ist. Deshalb wurde ein alternativer Umsetzungsplan vorgeschlagen. Danach soll der Jahresabschluss 2015 bis 30.10.2022 und der Jahresabschluss 2016 bis 30.11.2022 vorgelegt werden. Der Jahresabschluss 2021 wird erst zum 15.01.2024 und 2022 bis 15.07.2024 als umsetzbar eingeschätzt. Die Stadt würde sich danach erst ab dem Jahresabschluss 2024 an den regulären Fristen orientieren können.

Der Fokus liegt auf der Aktivierung der fertig gestellten Investitionen 2017 bis 2021 und auf der zügigen Erstellung der folgenden Jahresrechnungen.

Die in den dargestellten Ergebnissen 2017 und 2021 und in der mittelfristigen Prognose bis 2026 aufgezeigten Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden nur noch durch die schrittweise Aktivierung der bis 2021 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.

Im Runderlass vom 22.04.2022 wurde außerdem darauf hingewiesen, dass die Kommunalaufsichtsbehörden künftig die Genehmigung der Haushaltssatzung ab dem Haushaltsjahr 2023 solange zurück zu stellen hat, bis der vollständig erstellte prüffähige Jahresabschluss des Vorjahres (2021) gemäß § 120 Abs. 2 Satz 2 KVG LSA dem Rechnungsprüfungsamt übergeben wurde.

Die im Runderlass dazu vorgegebene Frist kann die Stadt Dessau-Roßlau nicht einhalten.

## Investitionen 2023 bis 2026

Mit dem vorliegenden Planentwurf werden für den Zeitraum 2023 bis 2026 Investitionen von 208.206,2 TEUR ausgewiesen. Dies beinhaltet eine Steigerung gegenüber dem Vorjahreszeitraum um 43.290,7 TEUR. Hauptaufgabe muss es sein, die Planung an das unter den aktuellen Rahmenbedingungen (u.a. Kapazitäts- und Lieferkettenprobleme und den Fachkräftemangel in der Verwaltung) aktuell umsetzbare Maß anzupassen.

Das entspricht einem durchschnittlichen Investitionsumfang von 52,1 Mio. EUR jährlich.

Wesentliche Investitionen sind dabei

• Regenbogenschule (Umbau o. Ersatzneubau)	15.000.000 EUR
• Ausbau B 184/Zerbster Brücke in Roßlau	11.361.300 EUR
• Generalsanierung der „Schule an der Muldaue“ u. Ausstattung	11.531.500 EUR
• Generalsanierung Schulgebäude und Außenanlage Grundschule und Sporthalle „Am Akazienwäldchen“ inkl. Ausstattung	11.550.000 EUR
• der Neubau Sporthalle Damaschkestraße inklusive Ausstattung	7.663.400 EUR
• Generalsanierung Sekundarschule „An der Biethe“, Erweiterung Schulhof und Ausstattung	7.007.100 EUR
• Generalsanierung Grundschule Tempelhofer Straße, Neuanlage Freianlagen u. Ausstattung	7.146.000 EUR
• Regenentwässerung Mühlteich und Sanierung Mühlenstraße Mosigkau	6.500.300 EUR
• Zuschuss an Städtisches Klinikum Dessau für Neubau Kita „Mäuseland“	6.000.000 EUR
• Generalsanierung Schulgebäude u. Sporthalle Schule für Lernbehinderte	6.000.000 EUR
• DigitalPakt“ Schule Datenverkabelung / Hard- und Software	4.631.900 EUR
• Sanierung Rathausaltbau	4.363.500 EUR
• Neubau Turnhalle Sekundarschule Kreuzberge inkl. Ausstattung	4.130.000 EUR
• Umgestaltung Ferdinand-von-Schill Straße	4.015.700 EUR
• Ersatzneubau Kita „Mildenseer Spielbude“	3.726.200 EUR
• Ausbau Triftweg Roßlau	3.411.200 EUR
• Stadteingang Ost Umgestaltung Mühleninsel	3.934.500 EUR
• Sanierung und Ausstattung Wissenschaftliche Bibliothek	3.388.800 EUR
• Zuschuss an Stadtpflegebetrieb für Umrüstung Beleuchtung auf LED	3.088.000 EUR
• Investitionszuschüsse an das Anhaltische Theater	3.000.000 EUR
• Fahrzeuge für die Freiwillige Feuerwehr	2.945.000 EUR
• Zuschuss DB AG Eisenbahnüberführung Meinsdorfer Straße	2.964.000 EUR
• Ausbau Johannisstraße	2.855.000 EUR
• Zuschuss an Dekita Sanierung Kita Kinderland Südstraße	2.699.200 EUR
• Grundsanierung Mannheimer Straße	2.602.400 EUR
• Kreisverkehr Katholische Kirche	2.343.400 EUR
• Hard- und Software	2.454.800 EUR
• Neubau Streetzer Brücke	2.201.800 EUR
• Kavallerstraße 2. BA	2.046.700 EUR
• Ausbau Knoten Kleinkühnauer Brambacher Straße	1.926.800 EUR

## **Verschuldung Kreditaufnahme**

Die Stadt hat zum 31.12.2021 einen Schuldenstand von 3.298,8 TEUR erreicht. Das sind 41,60°EUR/ Einwohner (79.306 Einwohner zum 31.12.2021). Mit jährlichen Tilgungsraten von 2,0 bis 5,8 Mio. EUR beabsichtigt die Stadt im Finanzplanungszeitraum (2022 bis 2026) in einem Umfang von 160.776,3 TEUR zusätzliche Kredite zur Finanzierung der Investitionen aufzunehmen. Das sind 58.061 TEUR mehr als im Vergleichszeitraum des Vorjahres (2021-2025). Ein im Umfang aber auch durch Preissteigerungen gestiegenes Investitionsvolumen bei rückläufigen Investitionszuweisungen sind dafür Ursachen.

Das führt im Ergebnis zu einem Anstieg der Verschuldung. Dieser soll Ende 2026 bei 153,5°Mio. EUR liegen. Das entspricht dann 1.936,12 EUR/ Einwohner. Damit würde sich der Schuldenstand je Einwohner im Vergleich zu den anderen drei kreisfreien Städten auf ein überdurchschnittliches Niveau entwickeln. Gleichzeitig muss dazu aber eingeschätzt werden, dass dieses Szenario voraussetzt, dass das geplante Investitionsvolumen bis 2026 vollumfänglich realisiert wird. Im Jahr 2022 (Stand per 14.10.2022) sind insgesamt 24.566,5°TEUR an Auszahlung für Investitionen umgesetzt.

Für das Jahr 2023 ist eine Kreditaufnahme von 64.367.300 EUR vorgesehen. Diese setzt sich aus dem Kreditbedarf für 2023 in Höhe von 48.572.900 EUR und den für die Jahre 2020 bis 2021 in Höhe von 15.794.400 EUR zusammen. Dies führt unter Berücksichtigung der geplanten Tilgungsleistungen und der geplanten Aufnahme 2022 zu einer Erhöhung der Verschuldung auf 93,3°Mio. EUR 2023.

## **Liquiditätsentwicklung 2022 bis 2026**

Der städtische Kassenbestand zum 31.12.2021 beträgt 13.921,7 TEUR.

Die vorliegende Finanzplanung weist derzeit einen Finanzierungsmittelüberschuss

2023 von	5.349,5 TEUR
und Finanzierungsmittelbedarfe	
2024 von	13.467,7 TEUR
2025 von	29.630,4 TEUR
2026 von	45.660,3 TEUR aus.

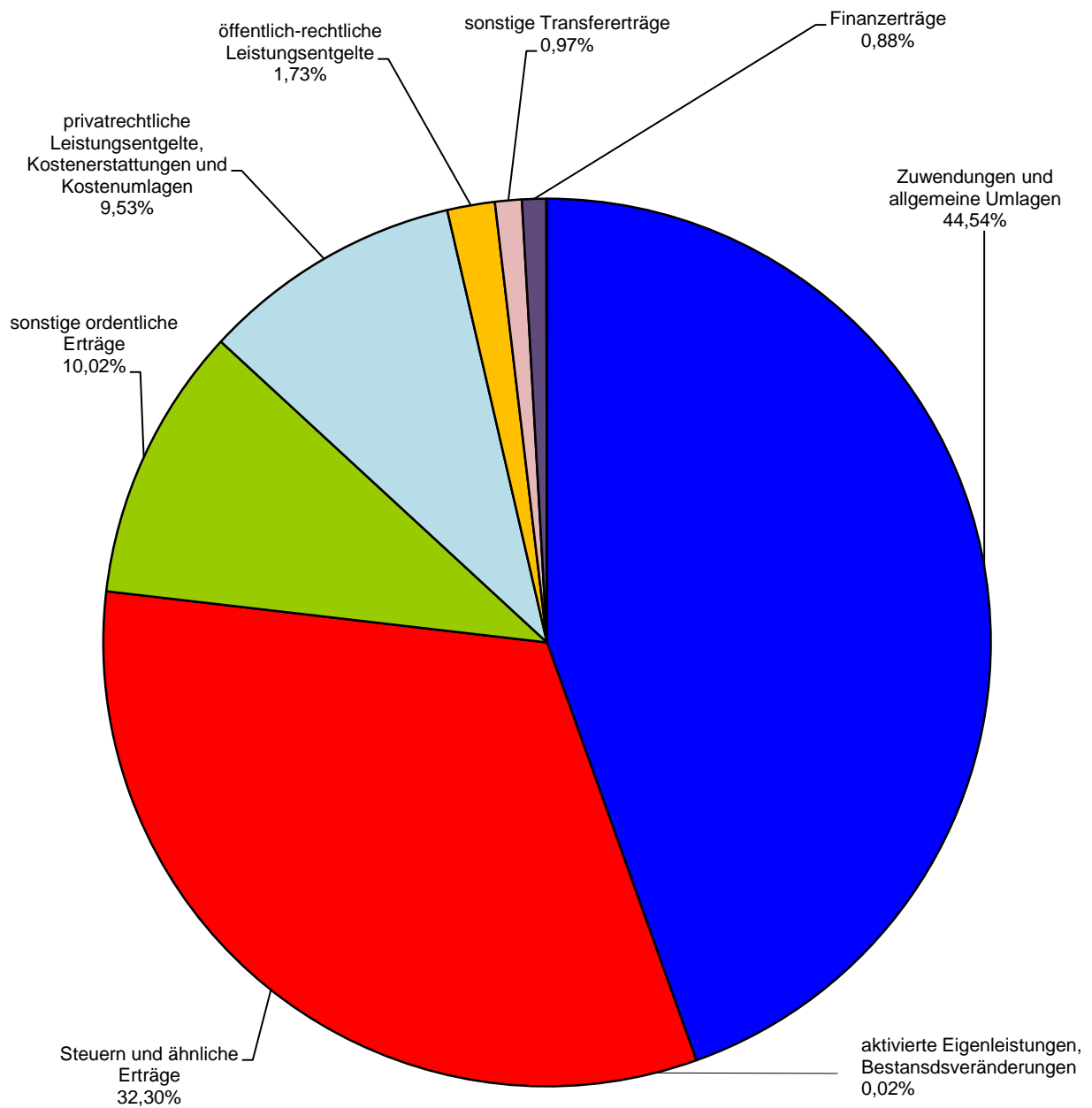
Ausgehend von diesem Kassenbestand ergibt sich rechnerisch ein verbleibender Finanzmittelbedarf bis 2026 von 45.660,3 TEUR.

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

Der zusätzliche Finanzierungsbedarf bis 2026 entspricht derzeit 15,00 % der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionen und Finanzierungstätigkeit des Jahres 2026.

Das Kassenkreditvolumen in der Haushaltssatzung 2023 wurde mit einem Umfang von 40 Mio. EUR festgesetzt. Der Umfang von 40 Mio. EUR ist nach § 110 Abs. 2 KVG LSA nicht genehmigungspflichtig.

## 2.2. ordentliche Erträge Ergebnishaushalt 2023



	-EUR-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.863.100
Steuern und ähnliche Erträge	86.215.000
sonstige ordentliche Erträge	26.729.300
privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.436.400
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.630.000
sonstige Transfererträge	2.599.000
Finanzerträge	2.347.100
aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	65.000
<b>ordentliche Erträge</b>	<b>266.884.900</b>

## 2.2.1. Steuern und ähnliche Abgaben (1)

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>86.215.000 EUR</b>
<b>Haushaltsansatz 2022</b>	<b>79.191.000 EUR</b>
<b>Differenz</b>	<b>+ 7.024.000 EUR</b>

Die Steuererträge erholen sich nach dem coronabedingten Einbruch im Jahr 2021 weiter. Die Planung erfolgt anhand der Entwicklung des Steueraufkommens im Jahr 2022 und den Mai-Steuerschätzungen des Landes. Anhand der aktuellen wirtschaftlichen Entwicklung muss hier mit der Novembersteuerschätzung mit einer Reduzierung gerechnet werden.

	Plan 2023	Plan 2022	Differenz EUR	
• Grundsteuer A und B	11.681.000	11.610.000	+	71.000
• Gewerbesteuer	33.252.000	29.070.000	+	4.182.000.
• Hunde- und Vergnügungssteuer	870.000	650.000	+	220.000
• Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	29.308.000	26.668.000	+	2.640.000
• Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.134.000	6.981.000	+	1.153.000
• Ausgleichsleistungen des Landes	2.970.000	4.212.000	./.	1.242.000

Der Anteil an den Gesamterträgen beträgt 32,3 v. H.

Die Veränderungen werden schwerpunktmäßig wie folgt begründet:

**Gewerbesteuer (401)** **+ 4.182.000 EUR**

Die Gewerbesteuer wird in Höhe von 33.252.000 EUR geplant. Das Aufkommen für das Jahr 2023 steigt gegenüber 2022 um 14 % basierend auf dem tatsächlichen Steueraufkommen 2022. Die Planung der Gewerbesteuer für das Jahr 2023 erfolgt in Anlehnung an die Steuerschätzung vom Mai 2022. Auf dieser Basis ist für 2022 eine Steigerung von 3,6% ausgehend vom voraussichtlichen Ist 2022 prognostiziert. Für die Planung wurde auf Grund der aktuellen Entwicklung hier eine Steigerung von 2,0 % zugrunde gelegt. Dabei ist auch zu berücksichtigen, dass das Aufkommen 2023 von der Abrechnung der Gewerbesteuer aus Vorjahren und den Vorauszahlungen für 2023 geprägt ist.

Entwicklung der Gewerbesteuer

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Hebesatz Dessau-Roßlau v. H.	450	450	450	450	450	450
	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Plan	Plan
Erträge aus der Gewerbesteuer (TEUR)	35.267,6	49.766,2	23.678.4	32.512.9	29.070,0	33.252,0
Gewerbetreibende (zur Veranlagung verpflichtet)	9.366	9.539	9.700	9.810	9.820	
Steuerpflichtige Gewerbetreibende	1.239	1.317	1.167	1.267	1.274	

**Vergnügungssteuer (403)** + **200.000 EUR**

Die Erträge aus der Vergnügungssteuer werden in Höhe von 380.000 EUR geplant.  
Die Erhöhung ergibt sich aus dem Wegfall der Beschränkungen zur Bekämpfung der Corona-Pandemie.

**Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (402)** + **3.793.000 EUR**

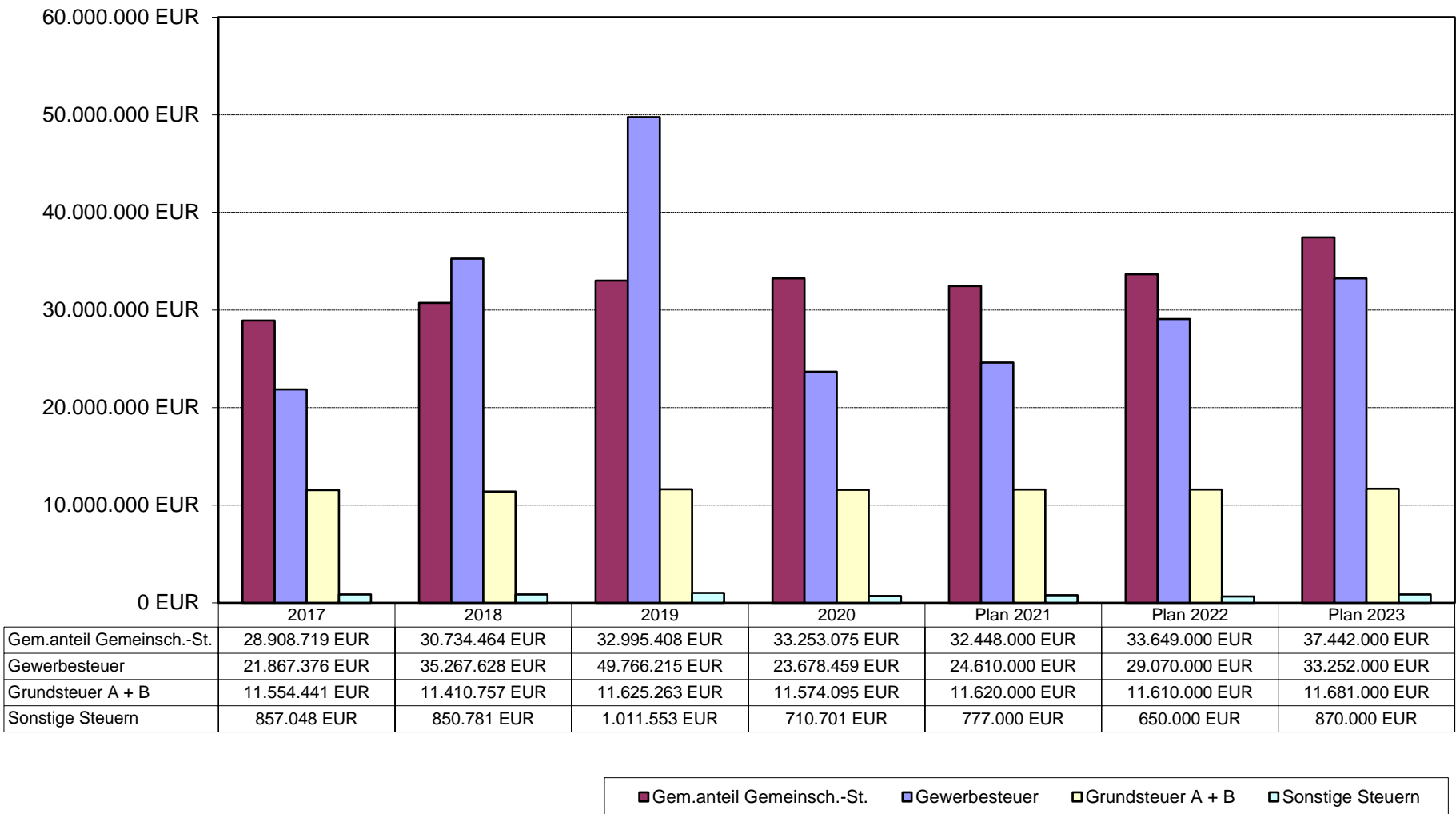
Die Planung der Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern erfolgt auf Grundlage einer Prognose aus der Steuerschätzung vom 08.07.2022 vom Ministerium für Finanzen für die Steuerentwicklung bis zum Jahr 2026. Das Aufkommen am Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer für 2023 wird vom Land auf 777 Mio. EUR geschätzt, die Prognose für 2022 lag bei 728 Mio. EUR. Die Stadt Dessau-Roßlau erhält nach Aufteilung einen Anteil in Höhe von 29.308.000 EUR und damit 2.640.000 EUR mehr als im Vorjahr.

Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird für 2023 mit einem Gesamtvolumen von 164 Mio. EUR gerechnet. Für 2022 wurden 177 Mio. EUR avisiert. Außerdem wird auf Grund der steigenden Inflation eine pauschale Anhebung der Umsatzsteuer von 8% (+ 602.000 EUR) geplant. Die Erträge aus dem Anteil an der Umsatzsteuer werden in Höhe von 8.134.000 EUR geplant, das ist eine Steigerung von 1.153.000 EUR.

**Ausgleichsleistungen des Landes (405)** ./ 1.242.000 EUR

Die Zuweisungen werden in Höhe von 2.970.000 EUR geplant. Die Reduzierung ergibt sich aus der Neufestsetzung der SGB II- Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen (§ 11 Abs. 3 FAG/Bund) ab 2023.  
Der SoBez-Anteil der Stadt verringert sich damit von 1.792.000 EUR auf voraussichtlich 550.000 EUR.

### Entwicklung der Steuererträge 2017 - 2023



## 2.2.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (2)

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>118.863.100 EUR</b>
<b>Haushaltsansatz 2022</b>	<b>113.330.300 EUR</b>
<b>Differenz</b>	<b>+ 5.532.800 EUR</b>

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen werden in Höhe von 118.863.100 EUR geplant und nehmen einen Anteil an den Gesamterträgen von 44,54 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 2023:

• Zuweisungen im Rahmen FAG (Schlüsselzuweisungen) und sonstige allgemeine Zuweisungen	<b>66.681.000 EUR</b>
• Zuweisungen für laufende Zwecke (Schwerpunkte Anhaltisches Theater, Kindertagesstätten, ÖPNV, Grundsicherungsgesetz)	<b>38.962.100 EUR</b>
• Zuweisungen vom Bund für aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II und Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes	<b>13.220.000 EUR</b>

Die Schwerpunkte der Erträge ergeben sich aus:

### ***Allgemeine Zuweisungen und besondere Ergänzungs- z + 1.495.300 EUR (uweisungen nach dem FAG (ohne Investitionshilfe) (411, 413)***

Das Finanzausgleichsgesetz ist zuletzt durch Artikel 1 des Gesetzes vom 4. April 2022 geändert worden. Die Teilmassen wurden auf Grundlage aktueller Statistiken gemäß Koalitionsvertrag angepasst. Ergebnis ist, dass die Finanzausgleichsmasse für 2022/2023 1.735,0 Mio. EUR beträgt. Vor dem Hintergrund der volatilen wirtschaftlichen Lage wurde unter Zugrundelegung der Frühjahrssteuerschätzung 2022 und unter Berücksichtigung des kommunalen Steueraufkommens 2021 sowie aufgrund der Prognose für die Entwicklung des Verbraucherpreisindex für das Jahr 2023 die Finanzausgleichsmasse überprüft.

Es ist vorgesehen dass die Landesregierung den Gesetzesentwurf im Oktober beschließt.

Der Gesetzesentwurf beinhaltet folgende Änderungen:

- die Aufnahme einer Revisionsklausel in § 2 Abs. 2 FAG zur Überprüfung der Finanzausgleichsmasse für das Jahr 2023,
- die Streichung des Vorwegabzugs bei der Investitionspauschale in Höhe von insgesamt 25 Mio. Euro gemäß § 16 Abs. 2 FAG, so dass 150 Mio. Euro statt wie bisher 125 Mio. Euro pauschal verteilt werden,
- die Streichung der Regelung zur Befreiung von der Finanzkraftumlage in § 12 Abs. 5 FAG,
- die Anpassung der Regelung zu der maßgeblichen Einwohnerzahl in § 25 Abs. 1 FAG im Hinblick auf den Zensus 2022 sowie

- die Anpassung der Regelung zur Zahlung von Abschlagszahlungen (§ 26 Abs. 2 Satz 1 FAG).

Wesentliche Veränderungen der Teilmassen sind für das Jahr 2023 nicht zu erwarten. Diese bleiben auf dem Niveau des Jahres 2022. Es ist vorgesehen, dass die Landesregierung den Gesetzesentwurf im Oktober beschließt.

Entwicklung der Finanzausgleichsmassen:

2013 Mio. EUR	2014 Mio. EUR	2015 Mio. EUR	2016 Mio. EUR	2017-2021 Mio. EUR	2022-2023 Mio. EUR
1.602,8	1.573,4	1.491,7	1.525,6	1.628,0	<b>1.735,0</b>

<b>FAG –Teilmassen</b>		<b>FAG 2023 EUR</b>
Auftragskostenpauschale	§ 4	461.770.600
Besondere Ergänzungszuweisungen (SGB II)	§ 7	74.251.900
Besondere Ergänzungszuweisungen (SGB VIII)	§ 9	103.919.400
Besondere Ergänzungszuweisungen (Schülerbeförderung)	§ 10	25.455.600
Besondere Ergänzungszuweisungen (Kreisstraßen)	§ 11	32.452.500
Schlüsselzuweisungen	§ 12	847.150.000
Investitionspauschale	§ 16	150.000
Ausgleichsstock	§ 17	40.000
<b>Finanzausgleichsmasse</b>		<b>1.735.000.000</b>

Die Planung der Zuweisungen nach dem FAG (ohne Investitionshilfe) erfolgt auf der Grundlage des Erlasses zur Haushaltsplanung für das Jahr 2022/2023 des Ministeriums für Finanzen LSA. Die Berechnungsgrundlagen zur Verteilung der Teilmassen werden sich nicht verändern.

Auf Basis der Finanzausgleichsmasse von 1.735,0 Mio. EUR werden folgende Zuweisungen für die Stadt geplant:

		<b>Plan 2023 -EUR-</b>	<b>Plan 2022 -EUR-</b>	<b>Differenz -EUR-</b>
Auftragskostenpauschale	§ 4 FAG	18.117.000	17.798.600	318.400
Schlüsselzuweisungen	§ 12 FAG	40.237.000	39.254.000	983.000
Ergänzungszuweisung für Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	§ 7 FAG	2.946.000	2.606.000	340.000
Besondere Ergänzungszuweisung Hilfe zur Erziehung	§ 9 FAG	4.186.000	4.306.100	- 120.100
Besondere Ergänzungszuweisung Schülerbeförderung	§ 10 FAG	954.000	980.000	- 26.000

Besondere Ergänzungszuweisung § 11 FAG Unterhaltung der Kreisstraßen	241.000	241.000	0
<b>gesamt</b>	<b>66.681.000</b>	<b>65.185.700</b>	<b>1.495.300</b>

Die Steigerung der Schlüsselzuweisung ergibt sich auch aus den vorläufigen Bemessungsgrundlagen. Hierfür sind insbesondere die rückläufigen Einwohnerzahlen bei allen drei kreisfreien Städten und die Veränderungen der Steuerkraftmesszahlen der kreisfreien Städte verantwortlich, welche Einfluss auf die Verteilung der Teilmasse – Schlüsselzuweisungen- haben.

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen in TEUR:

2019	2020	2021	2022	2023
38.854,9	33.433,7	20.375,7	39.716,0	40.237,0

Die Planung der Ergänzungszuweisung für Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II § 7 FAG erfolgt in Höhe der Zuweisung für das Jahr 2022. Auf Grund der sich verringernden 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 623 auf 78.731.

**Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (414) + 1.179.800 EUR**

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke werden in Höhe von 38.962.100 EUR geplant.

Die Zuweisungen und Zuschüsse ergeben sich aus:

	EUR	Veränderung zum Vorjahr in EUR
- Zuweisungen vom Bund	1.133.300	+ 531.200
- Zuweisungen vom Land	37.319.000	+ 680.800
- Zuweisungen von Gemeinden	20.700	+ 11.200
- Zuweisungen von Sozialversicherungen	48.800	./.
- Zuschüsse von verbundenen Unternehmen	144.000	+ 61.700
- Zuschüsse von öffentlichen Sonderrechnungen	51.500	+ 23.800
- Zuschüsse von privaten Unternehmen	159.800	./.
- Zuschüsse von übrigen Bereichen	85.000	+ 30.300

Schwerpunkte der Veränderungen sind:

- Landeszuweisungen für Kinderbetreuung nach KiFöG ./. 135.600 EUR

darunter:

*Betreuungspauschale* + 136.000EUR

Die Bemessung und Verteilung der Mittel erfolgt anhand der Zahl der zu betreuenden Kinder, die sich aus den Statistiken zur Kindertagesbetreuung zum 1. März des Vorjahres ergibt.

Planungsgrundlage 2023 waren daher die gezahlten Pauschalhöhen aus dem Jahr 2022 mit den tatsächlich gemeldeten Kinder März 2022.

Insgesamt wirken steigende Kinderzahlen. Diese betreffen

- o 3 Kinder unter drei Jahren weniger, Verzögerung der Neuaufnahmen;
- o 7 Kindergartenkinder weniger und
- o 30 Hortanmeldungen mehr.

*Zuweisungen Fachpersonal zur Unterstützung für  
Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen und  
pädagogische Fachberatung* ./. 121.000 EUR  
Die Zuweisung war auf drei Jahre begrenzt.

*Zuweisung zur Milderung der sich aus § 90 Abs. 4 SGB VIII  
ergebenden Belastungen (§ 13a KiFöG)* ./. 130.800 EUR  
Diese Zuweisung nach §13a KiFöG war auf vier Jahre begrenzt  
und endet im Jahr 2022.

- Zuweisung für das Anhaltische Theater + 281.400 EUR  
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.
- 
- Zuweisung für städtebauliche Maßnahmen + 209.500 EUR  
u.a. für die Aufwertung der Friedhofstraße 22-30
- Zuweisungen vom Land für Schulsozialarbeit ./. 326.400 EUR  
Durch Neuregelung der Finanzierung erfolgt eine Reduzierung der Landeszuweisungen.
- Zuweisung vom Land für Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" ./. 161.400 EUR
- Zuweisung vom Land für Programm „Regio aktiv“ + 115.700 EUR
- Zuweisung vom Land für Leistungen Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII + 946.000 EUR  
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 und aus den steigenden Energiekosten(siehe Punkt 2.3.3.)

Veränderungen der Finanzierung von förderfähigen Projekten ergeben sich bei:

- Zuweisungen vom Bund für Bundesprogramm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ + 831.400 EUR
- Zuweisungen vom Bund für Bundesprogramm "Jugend stärken im Quartier", das Programm endet 2022. ./. 100.000 EUR
- Zuweisungen vom Bund für Projekt "Kita Einstieg- Brücken bauen in frühe Bildung" ./. 185.800 EUR
- Zuweisung vom Land für LEADER-Management + 280.700 EUR
- Zuweisungen vom Land für Sonderausstellungen im Schloss Georgium und Sonderausstellungen ./. 86.200 EUR
- Zuweisung vom Land zur Sicherung des Mausoleums im Tierpark + 61.700 EUR
- Zuweisung vom Land für Verfügungsfonds Zerbster Str. und Verfügungsfonds Wirtschaft, aus "Sozialer Zusammenhalt" ./. 184.300 EUR
- Zuweisung vom Land für Programm „Regionales Übergangsmanagement“ (RÜMSA) ./. 53.000 EUR
- Zuweisungen vom Land Corona- Beihilfen für Zuschuss an DVG ./. 320.000 EUR  
(Zuweisungen nur bis 2022)
- Zuweisungen vom Land für Notsicherung neuer Wasserturm und Sanierung Hauptsims + 175.900 EUR
- Zuweisung vom Land für Machbarkeitsstudie Bundesgartenschau 2035 ./. 80.000 EUR

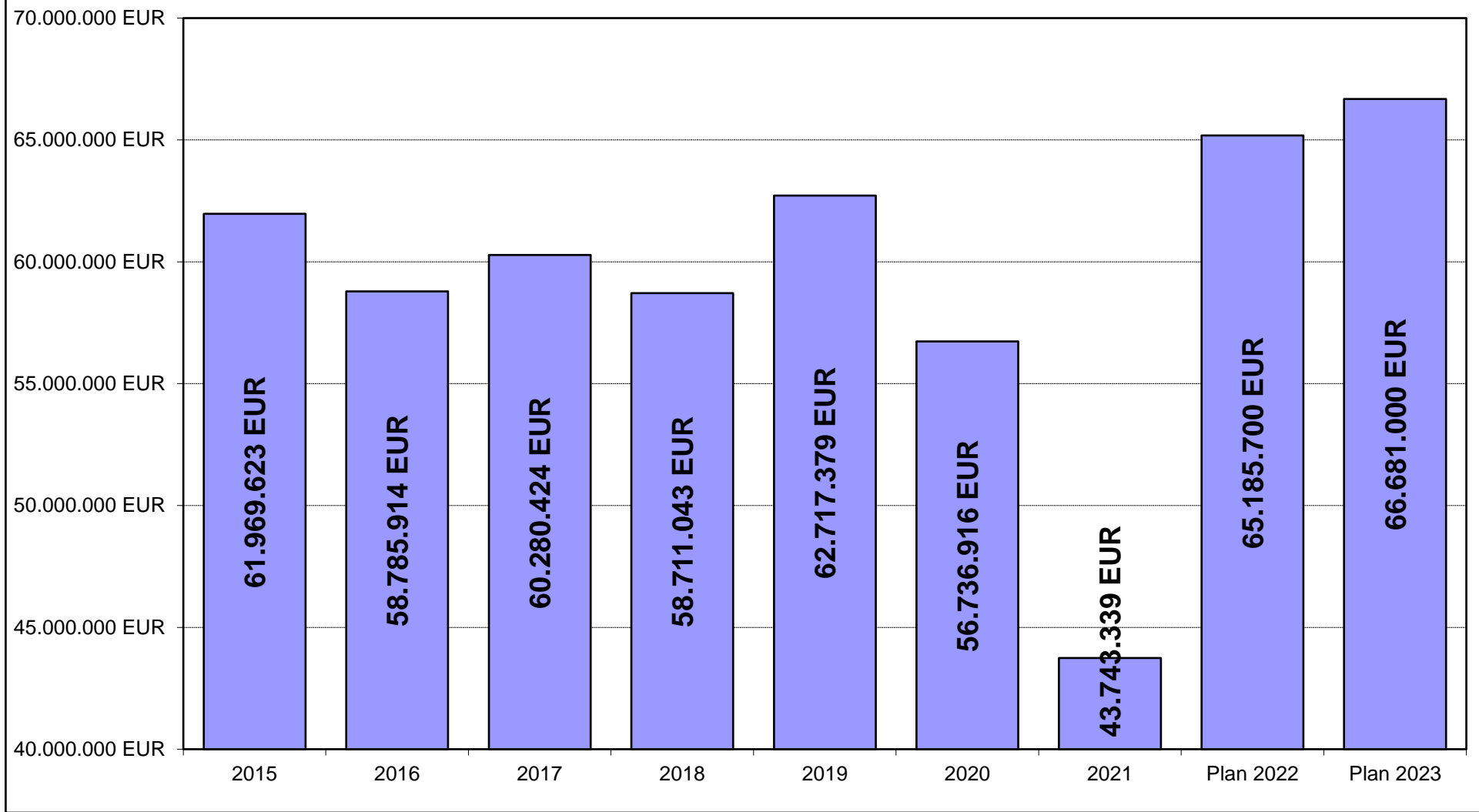
***Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (419)***

**+ 2.857.700 EUR**

---

Insgesamt werden Leistungsbeteiligungen an den Kosten der Unterkunft in Höhe von 13.220.000 EUR geplant. Der Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft ist im SGB II im Jahr 2023 unverändert 62,8 v. H.. Die Erhöhung resultiert ausschließlich aus der Ausgabensteigerung bei den Kosten der Unterkunft (31210.5461000) i. H. v. + 5.549.000 EUR. Diese Steigerung steht im Zusammenhang mit steigenden Energiekosten und der Aufnahme von Ukraine-Flüchtlingen.

### Entwicklung der Zuweisung nach FAG 2015 - 2023



### 2.2.3 Sonstige Transfererträge (3)

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>2.599.000 EUR</b>
<b>Haushaltsansatz 2021</b>	<b>2.364.000 EUR</b>
<b>Differenz</b>	<b>+ 235.000 EUR</b>

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 Kostenersätze, die in den Sozialleistungsgesetzen vorgesehen sind, soweit sie den vollen oder teilweisen Ersatz einer sozialen Leistung darstellen. Hier werden ebenso Kostenersätze 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	165.200 EUR
- Ersatz von sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen	561.800 EUR
- Ersatz von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	1.872.000 EUR

Die Veränderungen ergeben sich im Wesentlichen aus:

**Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (421) + 250.100 EUR**

darunter:

- |  |   |             |
|--|---|-------------|
| - Rückforderungen von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschuss-Gesetz | + | 50.000 EUR  |
| - Übergeleitete Unterhaltsansprüche gemäß § 7 UVG                    | + | 200.000 EUR |

Die Anspruchsberechtigten für Unterhaltszahlungen für Kinder erhalten mehr Geld. Aus diesem Grund erhöhen sich auch die Erträge

**Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen (422) ./.** **15.100 EUR**

- |   |     |            |
|---|-----|------------|
| - Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz für Erziehungshilfen | ./. | 10.000 EUR |
| - Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz Heimerziehung        | ./. | 5.100 EUR  |

## 2.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (4)

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>4.630.000 EUR</b>
<b>Haushaltsansatz 2022</b>	<b>4.591.500 EUR</b>
<b>Differenz</b>	<b>+ 38.500 EUR</b>

Zu den öffentlich-rechtlichen Entgelten gehören

• Verwaltungsgebühren	2.941.900 EUR
• Benutzungsgebühren	1.688.100 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)** + **220.200 EUR**

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

darunter:

Kfz-Zulassungsgebühren	./. 50.000 EUR
Gebühren für die Erteilung von Führerscheinen	+ 49.000 EUR
Gebühren für Ausweise und Pässe	+ 100.000 EUR
Verwaltungsgebühren für Baugenehmigungen	+ 125.000 EUR

### **Benutzungsgebühren (432)** ./. **181.700 EUR**

darunter:.

Benutzungsgebühren für Obdachlose und obdachlose Familien	./. 10.000 EUR
Straßensondernutzungsgebühren	./. 18.100 EUR
Parkplatzgebühren (Anpassung an Ist Vorjahre)	./. 122.500 EUR
Kostenbeiträge Kindertagespflege	./. 29.000 EUR

## 2.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (5)

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>25.436.400 EUR</b>
<b>Haushaltsansatz 2022</b>	<b>19.910.800 EUR</b>
<b>Differenz</b>	<b>+5.525.600 EUR</b>

Die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten und Kostenerstattungen werden in Höhe von insgesamt 25.436.400 EUR geplant. Der Anteil an den Gesamterträgen beträgt 9,5 %. 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	2.552.900	EUR
• Erträge aus Verkauf von beweglichen Sachen	155.200	EUR
• Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.826.500	EUR
• Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.901.800	EUR

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

<b><i>Mieten und Pachten (441)</i></b>	<b>+</b>	<b>88.100 EUR</b>
--	----------	-------------------

darunter:

Mieten von Obdachlosen	+	25.900 EUR
Mieten für Marienkirche	+	70.500 EUR
Pacht für Lagerflächen	./.	14.200 EUR
Pacht für Grünland	+	4.600 EUR

<b><i>Erträge aus Verkauf (442)</i></b>	<b>+</b>	<b>55.100 EUR</b>
---	----------	-------------------

darunter:

Erträge aus Verkauf von Verkaufsmaterialien, Tieren und Tierprodukten, Holz und Schrott Tierpark	+	30.000 EUR
Erträge aus Verkauf von Verkaufsmaterialien Anhaltische Gemäldegalerie	+	9.000 EUR
Erträge aus dem Verkauf von Publikationen Stadtarchiv	+	5.800 EUR

<b><i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (446)</i></b>	<b>+</b>	<b>209.800 EUR</b>
---	----------	--------------------

:

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

Veränderungen ergeben sich schwerpunktmäßig aus:

Entgelte für Rettungsdienstleistungen	./.	132.000 EUR
---------------------------------------	-----	-------------

Die Erträge für 2023 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 Seniorenfreizeiteinrichtung Krötenhof	+	15.700 EUR
Eintrittsgelder Tierpark	+	300.000 EUR
Erträge aus Schulschwimmen Sportbad	+	15.500 EUR
Nutzungsentgelte für Schließfächer Schulen	+	5.000 EUR

<b><u>Kostenerstattung und Kostenumlagen (448)</u></b>	<b>+</b>	<b>5.172.600 EUR</b>
darunter:		
Zuweisungen vom Land für Zensus 2022 Die Volks-, Gebäude- und Wohnraumzählung (Zensus 2022) ist abgeschlossen.	./.	190.400 EUR
Erträge aus Kostenerstattungen für Wahlen In 2023 finden keine Wahlen statt.	./.	190.000 EUR
Kostenerstattung vom Land für Hilfen zur Erziehung von Flüchtlingen sowie für Hilfen für junge Volljährige Die höheren Erträge in 2023 resultieren aus den geplanten höheren Aufwendungen für die Hilfen und dienen damit der Kostendeckung.	+	1.050.500 EUR
Kostenerstattungen vom Land für Aufwendungen an sozialen Einrichtungen für Asylbewerber Es handelt sich um eine Kostenpauschale zur Deckung der anfallenden Kosten. Es ist eine Kostensteigerung bei der Unterbringung von Flüchtlingen zu erwarten aufgrund der Erhöhung der Anzahl vor allem von Flüchtlingen aus der Ukraine und der allgemeinen Verteuerung der Heizungs- und Energiekosten.	+	4.789.800 EUR
Darüber hinaus ergeben sich weitere Veränderungen zum Vorjahr:		
- Erstattung für Personalgestellung (Beendigung einer Abordnung)	./.	114.000 EUR
Erstattungen von der Bundesagentur für Arbeit für Grundsicherungsleistungen für Arbeitsuchende nach SGB II Unterkunft und Heizung	./.	193.500 EUR
- Kostenerstattung für rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit von BA und Jobcenter	+	25.100 EUR

## 2.2.6 sonstige ordentliche Erträge (6)

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>26.729.300 EUR</b>
<b>Haushaltsansatz 2022</b>	<b>22.136.900 EUR</b>
<b>Differenz</b>	<b>+ 4.592.400 EUR</b>

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen 2023 gehören:

• Konzessionsabgaben	3.884.400 EUR
• Erstattung von Steuern	1.674.200 EUR
• Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	18.632.300 EUR
• Erträge aus Veräußerungen von Vermögensgegenständen und Grundstücken	701.500 EUR
• Bußgelder, Säumniszuschläge	1.214.200 EUR
• andere sonstige ordentliche Erträge	622.700 EUR

Die sonstigen ordentlichen Erträge werden folgendermaßen geplant:

**Konzessionsabgaben (451)** + **180.300 EUR**

davon:

**Konzessionsabgaben DVV** + **180.300 EUR**

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

**Erstattung von Steuern aus Umsatzsteuerrückerstattung (452)** + **545.100 EUR**

darunter:

**Erträge aus Umsatzsteuer Städtisches Klinikum Dessau + 520.000 EUR** + **520.000 EUR**

Die Abwicklung der Umsatzsteuer (Vorauszahlung und Abrechnung) mit dem Finanzamt erfolgt bei städtischen Eigenbetrieben über die Stadt. Im gleichen Umfang steigen die Aufwendungen.

**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen (Fördermittel), Beiträgen und sonstigen Einzahlungen (453)** + **3.857.400 EUR**

Sonderposten sind Finanzierungsmittel Dritter ohne oder nur mit bedingter Rückzahlungsverpflichtung. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um investive projektbezogene Zuwendungen und die Investitionspauschale nach FAG. Die geplante Höhe beträgt 18.632.300 EUR.

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 bisher vorliegenden Ergebnisse aus der Bewertung des Anlagevermögens und der Berechnungen bis 2016 sind in die Planung der Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten 2023 ebenso eingeflossen wie die Veränderungen aus der schrittweisen Auflösung der Anlagen im Bau und der Aktivierung der 2017 bis 2022 realisierten Investitionen.

**Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und  
Infrastrukturvermögen (454)** ./. **100.000 EUR**

---

Aus den Verkäufen von Grundstücken im Stadtgebiet werden wertmäßig insgesamt 701.500 EUR geplant. Diesen Erträgen steht ein Aufwand aus dem wertmäßigen Anlageabgang in gleicher Höhe gegenüber.

**Bußgelder, Säumniszuschläge (456)** + **12.600 EUR**

---

darunter:

Verwarngelder für Ordnungswidrigkeiten im ruhenden Verkehr + 25.000 EUR

Buß- und Verwarngelder für allgemeine Ordnungswidrigkeiten ./. 10.000 EUR

Beitreibungsgebühren ./. 6.000 EUR

Bußgelder für Ordnungswidrigkeiten im ruhenden Verkehr + 5.000 EUR

**Andere sonstige ordentliche Erträge (459)** + **97.000 EUR**

---

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich um Erträge aus Zahlungseingängen auf bereits in früheren Jahren ausgebuchte Forderungen und um die Erstattungen der Verwaltungskosten für Leistungen der Betriebe gewerblicher Art und der kostenrechnenden Einrichtungen.

## 2.2.7 Finanzerträge (7)

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>2.347.100 EUR</b>
<b>Haushaltsansatz 2022</b>	<b>2.475.600 EUR</b>
<b>Differenz</b>	<b>./ 128.500 EUR</b>

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

Die Finanzerträge werden wie folgt geplant:

• Zinserträge	56.600 EUR
• Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2.238.500 EUR
• Sonst. Finanzerträge und Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	52.000 EUR

Schwerpunktmäßig ergeben sich Änderungen bei:

<b>Zinserträge (461)</b>	<b>./ 170.200 EUR</b>
--------------------------	-----------------------

Die Zinserträge ergeben sich aus einem Darlehen für den Industriehafen Roßlau und aus der Eigenkapitalverzinsung des Eigenbetriebs Stadtpflege.

Die Reduzierung resultiert vor allem aus der rückläufigen Eigenkapitalverzinsung des Eigenbetriebs Stadtpflege.

<b>Erträge aus Gewinnanteilen (465)</b>	<b>+ 41.700 EUR</b>
---	---------------------

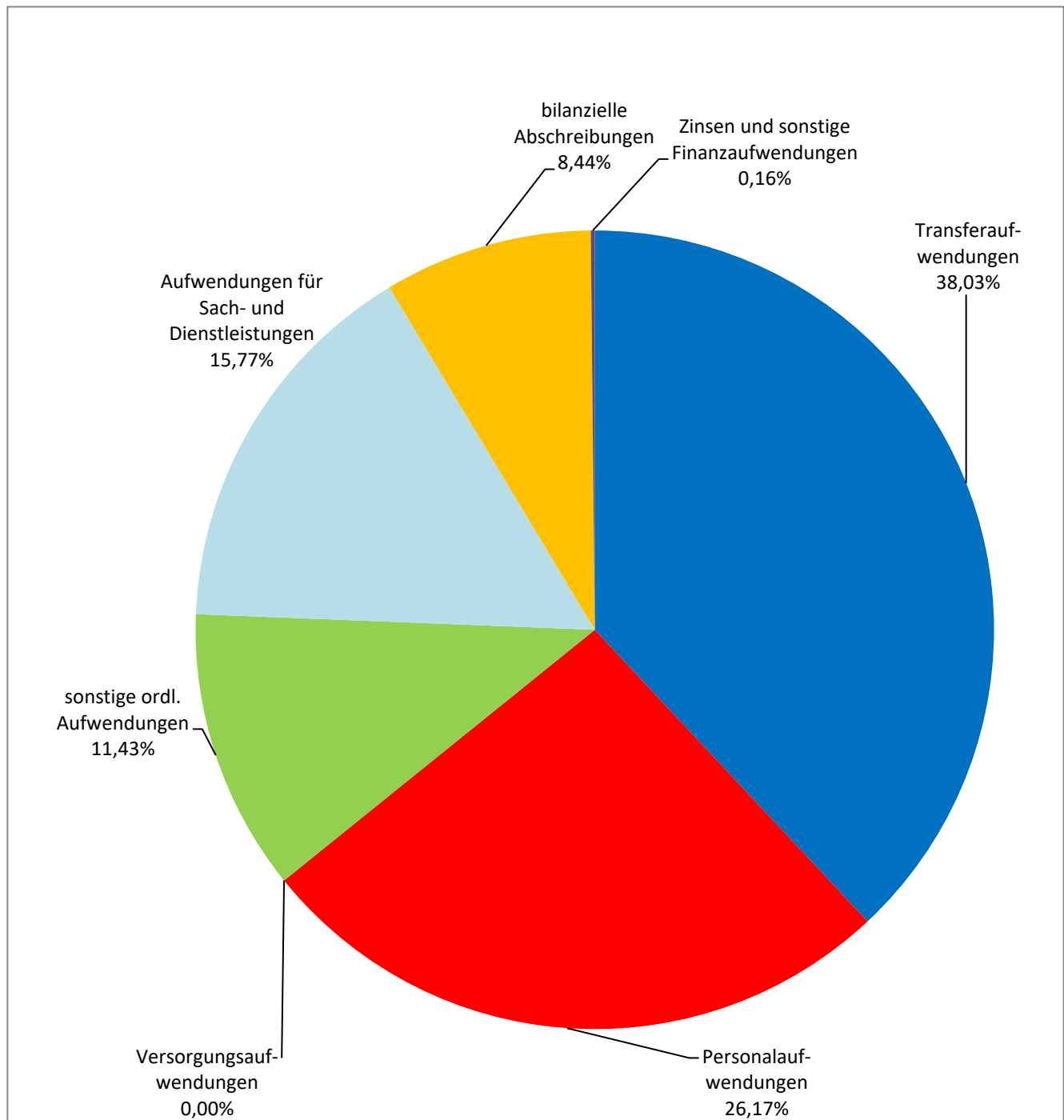
Die Höhe der Gewinnanteile der Unternehmensbeteiligungen ist vom Ergebnis des Vorjahres abhängig.

Unternehmensbeteiligung bei:	2023 EUR	2022 EUR	Differenz EUR
- SALEG und enviaM	246.800	246.800	0
- KOWISA	166.700	125.000	+ 41.700
- Stadtwerke Roßlau	200.000	200.000	0
- DVV	1.425.000	1.425.000	0
- WBD-Industriepark	50.000	50.000	0
- DWG	20.000	20.000	0
- Sparkasse	50.000	50.000	0
- Stadtpflegebetrieb (Überschuss aus haushaltfinanziertem Bereich)	80.000	80.000	0
gesamt:	2.238.500	2.196.800	+ 41.700

<b>Sonstige Finanzerträge (469)</b>	<b>0</b>
-------------------------------------	----------

Es handelt sich hierbei hauptsächlich um die Nachzahlungszinsen für Gewerbesteuern gemäß § 233a AO. Diese werden mit 50.000 EUR in derselben Höhe geplant, wie im Vorjahr.

### 2.3. ordentliche Aufwendungen Ergebnishaushalt 2023



Transferaufwendungen	-EUR-
Personalaufwendungen	111.406.500
Versorgungsaufwendungen	76.681.300
sonstige ordentliche Aufwendungen	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.475.900
bilanzielle Abschreibungen	46.206.400
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.730.500
<b>ordentliche Aufwendungen:</b>	<b>475.800</b>
	<b>292.976.400</b>

### 2.3.1. Personalaufwendungen ( 10)

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>76.681.300 EUR</b>
<b>Haushaltsansatz 2022</b>	<b>73.199.500 EUR</b>
<b>Differenz</b>	<b>+ 3.481.800 EUR</b>

Grundlage der Personalkostenplanung ist die vereinbarte tarifliche Beschäftigung aller Arbeitnehmer. Damit wird für das Haushaltsjahr 2023 die 39-Stundenwoche für Tarifbeschäftigte und die 40-Stundenwoche für die Beamten berücksichtigt.

Für die tariflich Beschäftigten wurden Tariferhöhungen von 2,0 v.H. zum 01.01.2023 zu Grunde gelegt. Die leistungsorientierte Bezahlung in der Höhe von 2,0 v.H. der ständigen Monatsentgelte des Vorjahres (§ 18 Abs. 3 TVöD) sowie die ab 01.07.2022 in Kraft getretene Zulage für den Sozial- und Erziehungsdienst sind in der Planung berücksichtigt. Die Anhebung der Jahressonderzahlung auf 100 v. H. des Westsatzes wurde im Jahr 2022 vollumfänglich vollzogen und dementsprechend auch in 2023 geplant. Für Beamte ist eine Steigerung der Besoldung von 2,8 v.H. ab 01.01.2023 geplant. Eine leistungsorientierte Vergütung ist für die Beamten auch im Haushaltsjahr 2023 nicht vorgesehen. Die Festsetzung der Umlage für die Beamtenversorgung blieb unverändert bei 52,0 v.H. des umlagepflichtigen Dienstinkommens.

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 01.07.2022 29 Altersteilzeit- Verträge abgeschlossen. 10 Mitarbeiter befinden sich davon im aktiven Dienst.

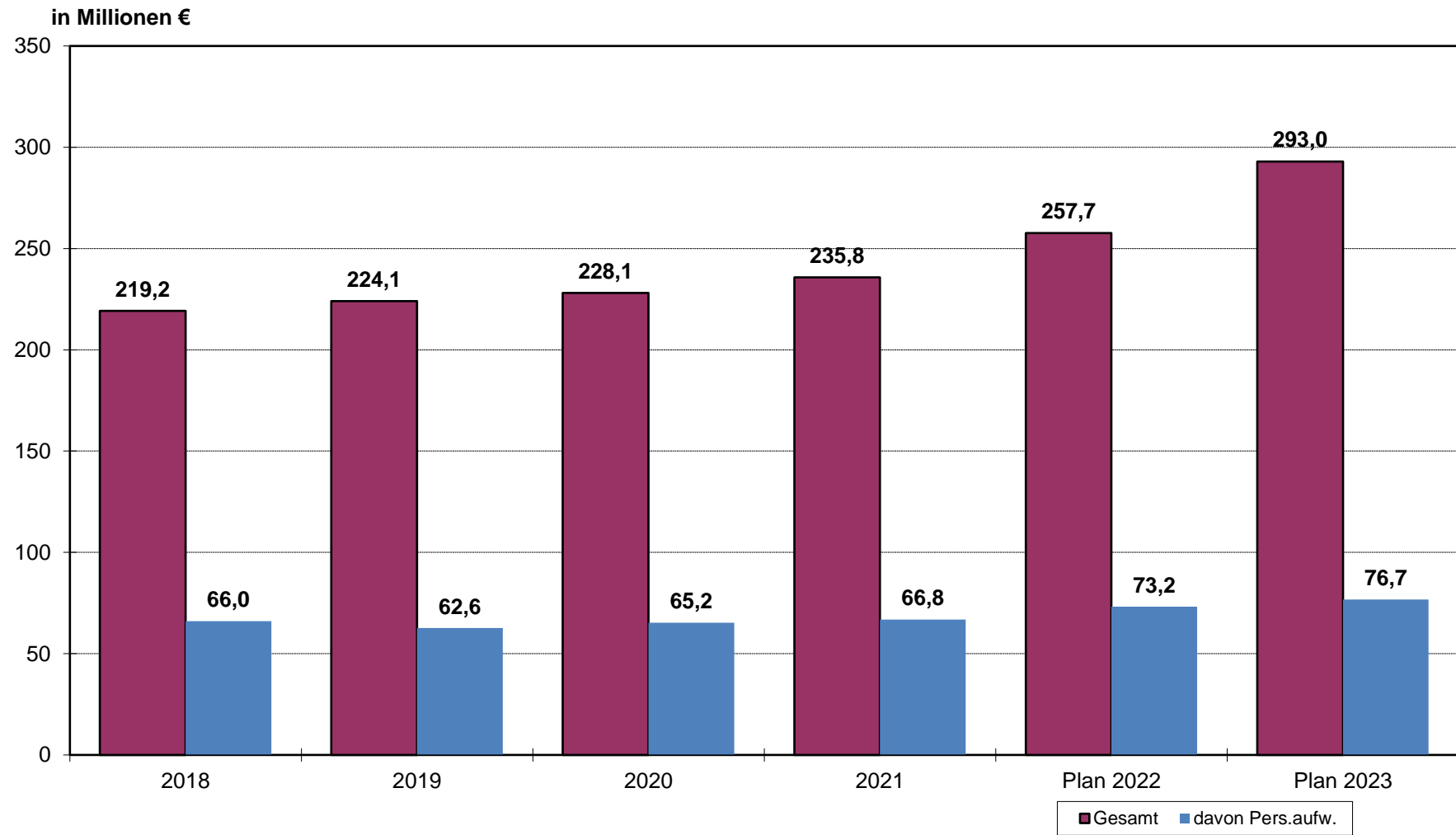
#### Stellenentwicklung:

Im Stellenplan sind für 2022 1.160,704 Stellen und für 2023 1.176,424 Stellen ausgewiesen. Die Erhöhung betrifft 15,720 Stellen. Dies resultiert aus 40,713 Stellenzugängen sowie 24,993 Stellenabgängen (darunter 2,000 nach Altersteilzeit).

#### **Zusammenfassung Aufwandsentwicklung 2022 – 2023**

<b>aufwandserhöhende Faktoren:</b>	<b>+ 3.489.400 EUR</b>
<b>davon:</b>	
Erhöhung der Aufwendungen für Tarifbeschäftigte	+ 2.429.200 EUR
Erhöhung der Sozialaufwendungen für Tarifbeschäftigte	+ 521.800 EUR
Erhöhung der Aufwendungen zu Versorgungskassen f. Tarifbesch.	+ 99.300 EUR
Erhöhung der Besoldung und damit verbundene Beamtenversorgung	+ 368.200 EUR
Erhöhung Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte (Musikschule, VHS, sonst.)	+ 70.900 EUR
<b>aufwandsreduzierende Faktoren:</b>	<b>./.</b> <b>7.600 EUR</b>
<b>davon:</b>	
Reduzierung der Beihilfen für Unterstützungsleistungen	./.
	7.600 EUR

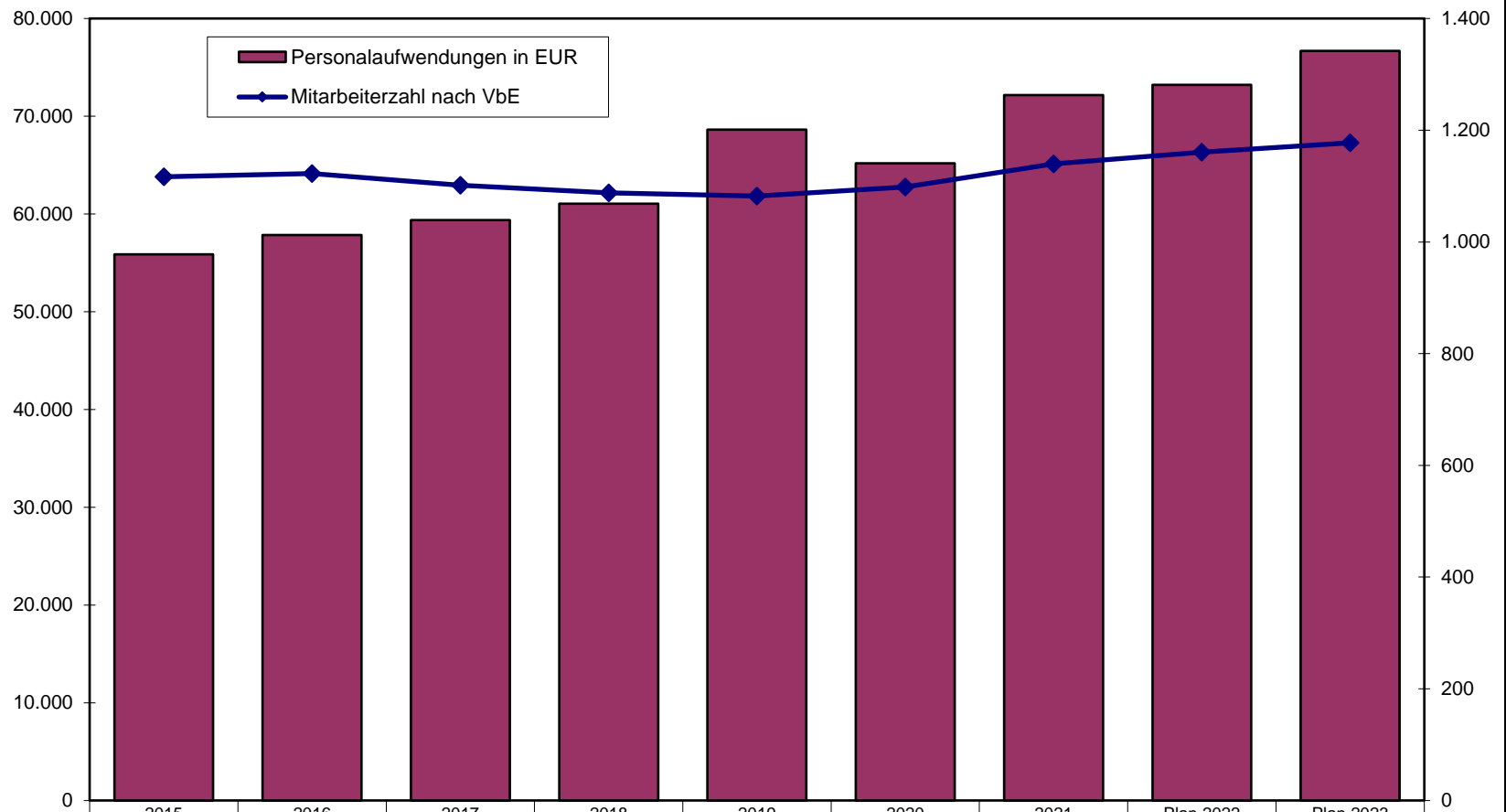
### Gegenüberstellung Personalaufwendungen zu den Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushaltes in den Jahren 2018 - 2023



## Gegenüberstellung der Stellenentwicklung zu den Personalaufwendungen in den Jahren 2015 - 2023

**Personalaufwendungen in TEUR**

**Mitarbeiterzahl nach VbE**



Personalaufwendungen in EUR	55.875,3	57.836,1	59.367,2	61.044,8	68.626,4	65.190,2	72.153,50	73.199,5	76.681,3
Mitarbeiterzahl nach VbE	1.116,884	1.122,535	1.101,297	1.087,784	1.082,109	1.098,359	1.139,709	1.160,704	1.177,424

## 2.3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (12)

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>46.206.400 EUR</b>
<b>Haushaltsansatz 2022</b>	<b>31.814.100 EUR</b>
<b>Differenz</b>	<b>+ 14.392.300 EUR</b>

Diese Aufwandsart beinhaltet:

- Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Konto 521 und 522)	11.925.900	EUR
- Mieten und Pachten (Konto 523)	3.340.300	EUR
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Konto 524)	22.434.000	EUR
- Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Konto 525)	1.947.000	EUR
- Besondere Aufwendungen für Bedienstete (Konto 526)	549.300	EUR
- Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Konto 527)	1.591.000	EUR
- Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten (Konto 528)	613.300	EUR
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Konto 529)	3.805.600	EUR

***Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Konto 521 und 522)*** + **1.217.100 EUR**

darunter:

- Bauliche Unterhaltung Herstellung und Pflege öffentliches Grün	/	61.800 EUR
- Bauliche Unterhaltung Grabeninstandsetzung, Gewässersanierung	./.	45.000 EUR
- Bauliche Unterhaltung Zentrale Dienste	./.	47.400 EUR
- Bauliche Unterhaltung Straßen	+	410.700 EUR
- Bauliche Unterhaltung Sicherungsmaßnahme Mausoleum	+	111.300 EUR
- Bauliche Unterhaltung Mängelbeseitigung Dach Anhalt Arena	+	338.800 EUR
- Bauliche Unterhaltung Verwaltungsgebäude und Grundstücke	+	246.900 EUR
- Bauliche Unterhaltung Land- u. Forstwirtschaft	+	277.100 EUR

***Mieten und Pachten (Konto 523)*** + **1.501.600 EUR**

darunter:

- Miete f. Soziale Einrichtungen für Asylbewerber (Flüchtlinge)	+	1.409.000 EUR
- Miete f. temporäre Anmietung von Räumen, Bundesprogramm ZIZ	+	45.500 EUR
- Miete f. Katastrophenschutz	+	10.900 EUR
- Miete f. Impfzentrum	+	15.000 EUR
- Miete f. Kopierer und Datenleitungen im Gesundheitsdienst	+	21.900 EUR

**Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  
(Konto 524)****+ 11.435.700 EUR**

Für die genannte Aufwandsart werden insgesamt 22.434.000 EUR geplant.

Übersicht der Bewirtschaftungskosten im Vergleich zum Vorjahr:

	Haushaltsansatz 2023 EUR	Haushaltsansatz 2022 EUR	Differenz EUR
Heizung	6.238.000	1.744.400	+ 4.493.600
Reinigung	3.002.800	2.825.600	+ 177.200
Wasser/ Abwasser u. Niederschlagswasser	2.388.500	2.508.200	./ 119.700
Grundbesitzabgaben/ Winterdienst	1.103.200	981.100	+ 122.100
Entsorgung	154.200	156.700	./ 2.500
Energie	8.047.000	1.511.600	+ 6.535.400
Ausgleichsbeträge Dessau Nord- West	0	26.300	./ 26.300
Bewachung	1.082.400	837.100	+ 245.300
Gebäudeversicherungen	411.600	401.000	+ 10.600
sonstige Bewirtschaftungskosten	6.300	6.300	0
<b>gesamt</b>	<b>22.434.000</b>	<b>10.998.300</b>	<b>+ 11.435.700</b>

Aufgrund der sehr volatilen Preisentwicklung am Strom- und Gasmarkt gestaltet sich die Planung dieser Kosten für Energie und Heizung sehr schwierig und ist weiterhin mit erheblichen Risiken behaftet.

Dazu trägt auch ein sehr differenziertes Tarifgefüge bei. So ist die Stadt im Strombereich teilweise Tarifikunde, aber in wesentlichen Bereichen Sondervertragskunde. Bei letzterem ergibt sich eine direkte Abhängigkeit vom Einkaufspreis am Strommarkt. Dort sind Preissteigerungen beim Arbeitspreis von 4,4 ct/kWh für das Jahr 2021, auf 20,75 ct/kWh für das Jahr 2022 und bis auf 85 ct/kWh zu verzeichnen. Für die Energiekosten wurde ein Arbeitspreis von 50 ct/kWh zugrunde gelegt. Das führt zu dem erheblichen Anstieg um 6.535.400 EUR.

Die Heizkosten setzen sich aus Gas- und Fernwärmebezug zusammen. Die Steigerung bei den Heizungskosten fällt mit 4.493.600 EUR geringer als bei der Energie aus. Dazu führen langfristige Verträge beim städtischen Versorger, die den Preisanstieg etwas dämpfen und eine unterschiedliche Preisentwicklung zwischen Gas- und Fernwärmebezug. Auch in diesem Bereich sind Steigerungen beim Arbeitspreis von 4,75 ct/kWh auf 18,55 ct/kWh eingeflossen. Entlastungen aus der Senkung der Umsatzsteuer um 12 % und einer möglichen Gaspreisbremse sind in dieser Prognose noch nicht enthalten.

Der Aufwand für den Kassen- und Aufsichtsdienst hat sich in der Anhaltischen Gemädegalerie um 63.400 EUR und im Museum für Stadtgeschichte um 34.400 EUR durch die Steigerung des Mindestlohnes erhöht. .

Für das Jahr 2023 wurden wachsende Flüchtlingszahlen prognostiziert, das führt dazu, dass für die Reinigung / Schädlingsbekämpfung sozialer Einrichtungen für Asylbewerber (Flüchtlinge) 96.100 EUR sowie die Bewachung für Leistungsberechtigte nach dem AsylbLG (Berufsschulzentrum) 77.000 EUR mehr eingeplant wurden.

Die Reinigung der Anhalt-Arena hat sich um 23.500 EUR erhöht und die Sonderreinigung an Treppen und Plätzen um 16.000 EUR.

Für die Verbesserung der Ordnung und Sauberkeit in der Dessauer Innenstadt sind 91.400 EUR mehr eingestellt.

**Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Konto 525) + 597.400 EUR**

davon für:

	Haushaltsansatz 2023 EUR	Haushaltsansatz 2022 EUR	Differenz EUR
Haltung der Fahrzeuge	510.500	451.400	+ 59.100
Unterhaltung der Geräte, Hardware und Ausstattungsgegenstände, Er- werb geringwertiger Wirtschaftsgüter	1.436.500	898.200	+ 538.300
<b>gesamt</b>	<b>1.947.000</b>	<b>1.349.600</b>	<b>+ 597.400</b>

Der Unterhaltungsaufwand für Soziale Einrichtungen für Asylbewerber erhöht sich um 350.000°EUR. In den Grundschulen werden für 60.900 EUR Mehrbedarf die Tafeln ausgetauscht. In allen Bereichen sind die zu erwartenden Preissteigerungen berücksichtigt.

**Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Konto 526) ./.** **229.500 EUR**

darunter:

- Dienst- und Schutzkleidung freiwillige Feuerwehren	./.	137.000 EUR
- Aus- und Fortbildung von Brandmeisteranwärtern	./.	121.900 EUR
- Aus- und Fortbildung beim Brandschutz, Rettungsdienst und für LEADER Management	+	11.400 EUR
- Dienst- und Schutzkleidung Ordnungsamt, Bürgerservice, Tierpark, Sportbad Dessau und Umweltschutzmaßnahmen	+	21.700 EUR

**Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Konto 527) ./.** **249.700 EUR**

Hier werden u. a. Aufwendungen für Projekte, Ausstellungen, Veranstaltungen und ähnliches geplant. Veränderungen zum Vorjahr resultieren einerseits aus Projekten, die im Jahr 2022 abgeschlossen wurden und andererseits aus dem Neubeginn von Projekten 2023.

darunter:

- Anhaltische Gemäldegalerie, Dauer- und Sonderausstellungen	./.	233.300 EUR
- Sachkosten Landesprogramm „Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben“	./.	104.300 EUR
- Sachkosten zur Projektumsetzung „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“	+	95.400 EUR

In der Anhaltischen Gemäldegalerie werden in 2023 nur die Vorbereitungsarbeiten für geförderte Sonderausstellungen in 2024 geplant. Für die Dauerausstellung umfasst die Planung nur Marketingmaßnahmen.

**Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten (Konto 528)** + **76.700 EUR**

darunter:

- Pässe und Ausweise im Meldewesen und EU-Führerscheine	+	41.000 EUR
- Tierpark, Futtermittel, Saat- u. Pflanzgut, Düngemittel	+	29.000 EUR

**Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Konto 529)** + **43.000 EUR**

Diese Aufwendungen umfassen vertraglich vereinbarte Dienstleistungen von Dritten.

darunter:

- Softwarepflege	+	159.900 EUR
- Machbarkeitsstudie Bundesgartenschau 2035	./.	120.000 EUR

Im Bereich der Softwarepflege ergibt sich eine Erhöhung in den Bereichen Datenverarbeitungs- u. Telekommunikationsanlagen 60.000 EUR (zu erwartende Preissteigerungen bei Wartungsverträgen auf Basis der Entwicklung in 2021/ 2022), Personalmanagement 29.200 EUR, Forde- rungsmanagement 19.600 EUR und Stadtarchiv 15.400 EUR.

### 2.3.3. Transferaufwendungen (13)

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>111.406.500 EUR</b>
<b>Haushaltsansatz 2022</b>	<b>102.913.900 EUR</b>
<b>Differenz</b>	<b>+ 8.492.600 EUR</b>

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 2023 EUR	Plan 2022 EUR		Differenz EUR
• Zuwendungen für laufende Zwecke	77.330.100	71.293.700	+	6.036.400
davon:				
○ an den Bund	0	5.000	./.	5.000
○ an das Land	100	100	+	0
○ an Gemeinden und Gemeindeverbände	200	200	+	0
○ an Zweckverbände	421.500	417.000	+	4.500
○ an verbundene Unternehmen	56.410.300	50.964.700	+	5.445.600
○ an öffentliche Sonderrechnungen	51.000	114.100	./.	63.100
○ an private Unternehmen	1.148.400	1.524.300	./.	375.900
○ an übrige Bereiche	19.298.600	18.268.300	+	1.030.300
• Schuldendiensthilfen	98.700	212.700	./.	114.000
• Sozialtransferaufwendungen	31.151.700	28.937.500	+	2.214.200
• Gewerbesteuerumlage	2.826.000	2.470.000	+	356.000

Schwerpunktmäßige Veränderungen ergeben sich gegenüber dem Vorjahr aus:

**Zuwendungen für laufende Zwecke (531)** + **6.036.400 EUR**

**Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (5315)** + **5.445.600 EUR**

darunter:

Zuweisung an das Anhaltische Theater

+ 2.239.100 EUR

Die Theaterfinanzierung stellt sich wie folgt dar:

Produktkonto	Bezeichnung	2023 EUR	2022 -EUR-	Differenz -EUR-
<u>Ergebnisplan</u>				
	<i>Erträge gesamt</i>	<i>7.859.900</i>	<i>7.578.500</i>	<i>+ 281.400</i>
26110.4141000	Zuweisungen vom Land Grundfinanzierung	6.537.500	6.537.500	0
26110.4141010	Zuweisung vom Land Dynamisierung	1.322.400	1.041.000	+ 281.400
	<i>Aufwendungen gesamt</i>	<i>20.926.800</i>	<i>18.687.700</i>	<i>+ 2.239.100</i>
26110.5315000	Zuweisung an Anhaltisches Theater Grundfinanzierung	15.505.100	15.505.100	0
26110.5315010	Zuweisung außerhalb des Theatervertrages zur Bedarfsdeckung	2.776.900	1.100.600	+ 1.676.300
26110.5315020	Zuweisung an Anhaltisches Theater Dynamisierung	2.644.800	2.082.000	+ 562.800
<b>städtischer Zuschuss</b>		<b>13.066.900</b>	<b>11.109.200</b>	<b>+ 1.957.700</b>
<u>Finanzplan investiv</u>				
26110.7815000	Zuschuss für Investitionen	900.000	900.000	0
<b>städtischer Zuschuss</b>		<b>900.000</b>	<b>900.000</b>	<b>0</b>

Am 19.12.2018 wurde zwischen dem Land Sachsen-Anhalt und der Stadt Dessau-Roßlau ein Zuwendungsvertrag unterzeichnet. Dieser Vertrag läuft von 2019 bis 2023. 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, der sich in 2023 gegenüber 2022 aufgrund der Heiz- und Energiepreissteigerungen um 126 v.H. erhöht.

#### Zuweisung an Eigenbetrieb DeKiTa

+ 1.525.700 EUR

Für den Eigenbetrieb DeKiTa werden für 2023 insgesamt Zuschüsse in Höhe von 21.927.800 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 7.632.200 EUR und den Ausgleich auf Grund fehlender Kostenbeiträge aus der Geschwisterermäßigung gemäß § 13(5) des KiFöG in Höhe von 1.080.200 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 2.614.800 EUR, den städtischen Zuschuss aus der Übernahme der Kosten gemäß § 90 SGB VIII in Höhe von 665.600 EUR, den Zuschuss für projektgebundene Maßnahmen zur gesunden Ernährung in Höhe von 349.400 EUR und den städtischen Anteil nach § 12b des KiFöG (Defizitausgleich) in Höhe von 9.267.500 EUR.

Von den an DeKiTa bereitgestellten 21.927.800 EUR für die Kinderbetreuung werden 8.782.400 EUR durch Landeszuweisungen finanziert.

Der städtische Anteil beträgt insgesamt 13.145.400 EUR. Dieser erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 1.638.100 EUR.

Außerdem erhält der Eigenbetrieb DeKiTa einen Zuschuss für die Jugendfreizeiteinrichtung Roßlau in Höhe von 154.300 EUR und für das Spielmobil in Höhe von 88.800 EUR.

#### Zuweisung für Kinderbetreuung an das städtische Klinikum

+ 196.500 EUR

Dem Klinikum werden für 2023 für die Kinderbetreuung insgesamt 943.700 EUR bereitgestellt. Die Erhöhung resultiert aus der erstmaligen Planung des Zuschusses des Anteils des örtlichen Trägers der Jugendhilfe an der Kinderbetreuung gemäß § 12 a KiFöG in Höhe von 190.900 EUR.

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

#### Zuschüsse an den Eigenbetrieb Stadtpflege

+ 923.100 EUR

Dem Eigenbetrieb werden insgesamt 6.698.800 EUR für Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Grünflächenpflege und Unterhaltung der Spielplätze bereitgestellt.

Der Zuschuss setzt sich folgendermaßen zusammen:

Bezeichnung	2023 EUR	2022 -EUR-	Differenz -EUR-
für die Straßenbeleuchtung	1.479.000	1.477.800	+ 1.200
für die Straßenreinigung	134.800	134.800	0
für Stadtilumination	30.100	27.600	+ 2.500
für die Grünflächenpflege im Stadtgebiet	4.681.900	3.847.300	+ 834.600
<i>darin enthalten:</i>			
<i>Grünflächenverwaltung</i>	660.900	0	
<i>Grünflächenpflege Stadtteil Dessau</i>	2.573.900	3.108.900	
<i>Pflege des Georgengartens</i>	167.200	200.000	
<i>Baumkontrolle</i>	112.000	101.200	
<i>Grünflächenpflege Friedhof</i>	452.000	402.000	
<i>Grünflächenpflege in Ortschaften</i>	221.100	100	
<i>Grünflächenpflege Innenstadt Zentrum</i>	65.800	35.000	
<i>Grünflächenpflege Stadtteil Roßlau</i>	429.000	100	
Unterhaltung Spielplätze	241.900	159.400	+ 82.500
Unterhaltung der Spielplätze gemäß der Spielplatzkonzeption	51.800	50.000	+ 1.800
Papierkorbentsorgung	69.300	40.000	+ 29.300
Hundekottüten	5.000	33.800	./ 28.800

Für eine verbesserte Steuerung der Grünflächenpflege wurden die Zuschüsse an den Eigenbetrieb Stadtpflege stärker gespreizt. Mit der Erhöhung sollen die zurückgehenden Leistungen aus geförderten Beschäftigungsverhältnissen kompensiert, aber auch der Pflegeumfang erhöht werden.

Zuschuss an Stadtmarketinggesellschaft + 54.700 EUR

Für die Gesellschaft ist 2023 insgesamt ein Zuschuss in Höhe von 1.728.000 EUR für folgende Aufwendungen geplant:

Produktkonto	Bezeichnung	2023 EUR	2022 -EUR-	Differenz -EUR-
57330.5315010	Zuschuss für Personalkosten aus Personalgestellung	295.300	303.200	./ 7.900
57330.5315100	Zuschuss für Defizitausgleich	1.382.700	1.370.100	+ 12.600
57330.5315110	Zuschuss für Marketingmaßnahmen der Stadtverwaltung	50.000	0	+ 50.000
	gesamt	1.728.000	1.673.300	+ 54.700

Außerdem erhält die Stadtmarketinggesellschaft 2023 einen Zuschuss für die NeuSTADT-Agentur aus dem Programm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren (ZIZ)“ in Höhe von 317.300 EUR. Damit erhält die Gesellschaft 2023 insgesamt städtische Zuschüsse in Höhe von 2.045.300 EUR.

Zuschüsse an DWG + 437.800 EUR

Für den Wohnungsrückbau und Sanierungsmaßnahmen sind für folgende Maßnahmen in Höhe von 633.100 EUR Zuschüsse an die DWG geplant.

Die Maßnahmen werden vom Land gefördert, der städtische Eigenanteil beträgt 10 v. H.

- Aufwertung Friedhofstraße 22 - 30 576.100 EUR  
- Rückbau Schochplan 19, 20 - 26 57.000 EUR

Außerdem ist ein Zuschuss an die DWG im Rahmen des Programms „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren (ZIZ)“ für eine Studie zur Umnutzung der Schadebrauerei geplant. 200.600 EUR

Zuschüsse an sonstige öffentliche Unternehmen (5316) ./. 63.100 EUR

davon:

Zuschuss an Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg GmbH ./. 63.100 EUR

Gesellschaft ist in Liquidation.

Zuschüsse an private Unternehmen (5317) ./. 375.900 EUR

darunter:

- Zuschuss an Betreiber für Familienunterkunft und Gemeinschaftsunterkunft für Wohnungslose Rosenhof ./. 211.000 EUR  
Die Unterkunft für Wohnungslose im Rosenhof wird aufgelöst. Die Unterbringung erfolgt in Wohnungen.

- Zuschuss an private Unternehmen „Aktive Stadt- und Ortsteilzentren“ ./. 221.100 EUR  
- Zuschüsse an Qualifizierungsträger + 56.200 EUR

Zuschüsse an übrige Bereiche (5318) + 1.030.300 EUR

darunter:

Zuschüsse an freie Träger für Kinderbetreuung + 918.300 EUR

Die Zuschüsse an die freien Träger für die Kinderbetreuung in Höhe von 13.850.300 EUR geplant. Die Zuschüsse beinhalten wie bei DeKiTa die 100 %ige Weiterleitung der Landeszuweisungen der Betreuungspauschale für die Kinderbetreuung gemäß § 12 (2) des KiFöG in Höhe von 5.003.300 EUR, den Ausgleich auf Grund fehlender Kostenbeiträge aus der Geschwisterermäßigung gemäß § 13(5) des KiFöG in Höhe von 760.000 EUR und die Zuweisung von Land für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen in Höhe von 200.000 EUR. Weiterhin beinhaltet der Zuschuss den Anteil des örtlichen Trägers der Jugendhilfe an der Kinderbetreuung gemäß § 12 a des KiFöG in Höhe von 1.738.800 EUR, den städtischen Zuschuss aus der Übernahme der Kosten gemäß § 90 SGB VIII in Höhe von 500.000 EUR, den Zuschuss für projektgebundene Maßnahmen zur gesunden Ernährung in Höhe von 194.600 EUR und den städtischen Anteil nach § 12b des KiFöG (Defizitausgleich) in Höhe von 5.313.600 EUR.

Außerdem erfolgt eine Erstattung der Entgelte aus der Übernahme der Kinderbetreuung anderer Gemeinden in Höhe von 140.000 EUR.

Zuschüsse für Personal-und Sachkosten und förderfähige Projekte + 380.500 EUR  
darunter:

Zuschuss für Betreuung und Integration Flüchtlinge + 140.000 EUR

Zuschuss an Hochschule Anhalt „Junge Stadtmacher“ Programm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“	+	90.200 EUR
Zuschüsse an freie Träger aus dem Aktionsprogramm „Aufholen nach Corona“	./.	124.200 EUR
Zuschuss Tierschutzverein	+	102.200 EUR
Zuschuss an freie Träger für Projekt „Kita Einstieg – Brücken bauen für frühe Bildung“	./.	181.000 EUR
Zuschüsse für LEADER Management	+	267.000 EUR
Zuschüsse Sportvereine für Betriebskosten	+	28.400 EUR
Zuschuss an Bundesmusikverein Chor und Orchester e.V.	+	10.000 EUR
Zuschuss für Erziehungs- und Schwangerschaftsberatung	+	11.700 EUR
Zuschuss an Vereine Ortschaften	+	8.800 EUR
Betriebskostenzuschüsse an Sportvereine in Ortschaften	+	7.200 EUR
Zuschuss für Projekt „Kleine Arche“	+	7.500 EUR
Zuschuss für Sucht- und Erziehungsberatungsstellen	+	14.000 EUR

---

**Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände (532)** ./. **114.000 EUR**

---

Die Schuldendiensthilfen werden in Höhe von 98.700 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 2.800 EUR werden entsprechend dem Tilgungsplan an den Rechtsnachfolger (Landkreis Anhalt-Bitterfeld) gezahlt. Freie Träger der Kitas beantragten 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 95.900 EUR durch die Stadt an die freien Träger zu leisten.

---

**Sozialtransferaufwendungen (533)** + **2.214.200 EUR**

---

Für Leistungen im Rahmen der Jugendhilfe und Sozialhilfen nach dem Sozialgesetzbuch werden insgesamt 31.151.700 EUR geplant. Der Anteil am Gesamtvolumen der Aufwendungen beträgt 10,6 v.H.

---

**Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von  
Einrichtungen (5331)** + **1.839.900 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 14.086.600 EUR.

Schwerpunktmäßig ergeben sich Veränderungen bei:

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	+	900.000 EUR
Hilfe zum Lebensunterhalt	+	350.000 EUR
Hilfen zur Erziehung	+	386.200 EUR
Hilfen nach § 67 SGB XII	+	205.000 EUR

---

**Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von  
Einrichtungen (5332)** + **286.300 EUR**

---

---

Hier werden individuelle Hilfen, vor allem im Bereich der Jugendhilfe nach dem SGB VIII geplant.

Die Gesamtausgaben betragen 12.341.600 EUR.

Größere Abweichungen zum Vorjahr ergeben sich bei:

Hilfen für junge Volljährige , Flüchtlinge + 118.200 EUR

Inobhutnahmen junge Volljährige, Flüchtlinge + 236.300 EUR

Unterbringung von Mütter und Väter mit Kindern ./ 26.500 EUR

Grund für die Steigerung sind die Erhöhung der Fallzahlen und die Erhöhung der Kostensätze pro Tag. Geplant wurden auch längere Aufenthaltsdauern pro Fall.

---

**Sonstige soziale Leistungen (5339)** + 98.000 EUR

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

Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz + 100.000 EUR

Die Unterhaltsvorschussleistungen werden in Höhe von 4.350.000 EUR geplant. Das entspricht 290 Anspruchsberechtigte bis 6 Jahre, 530 Anspruchsberechtigte bis 12 Jahre und 580 Anspruchsberechtigte bis 18 Jahre.

---

**Steuerbeteiligungen (534)** + 356.000 EUR

davon:

**Gewerbesteuerumlage (5341)**

Die Planung der Aufwendungen erfolgte unter Berücksichtigung der Realisierungsquote auf Basis der Entwicklung der Gewerbesteuererträge des Jahres 2022 unter Berücksichtigung der aktuellen Steuerschätzung. Im Vergleich zum Vorjahr erhöhen sich die Erträge aus Gewerbesteuer um 4.182.000 EUR, so dass die Gewerbesteuerumlage in Höhe von 2.826.000 EUR geplant wird. Der Vervielfältiger zur Berechnung der Gewerbesteuerumlage beträgt seit 2010 35 Prozentpunkte.

### 2.3.4. Sonstige ordentliche Aufwendungen (14)

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>33.475.900 EUR</b>
<b>Haushaltsansatz 2022</b>	<b>28.366.100 EUR</b>
<b>Differenz</b>	<b>+ 5.109.800 EUR</b>

Im Jahr 2023 gliedern sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wie folgt:

• Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (u.a. Dienstreisekosten, Wegstreckenentschädigung)	60.700	EUR
• Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u. a. Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit, Schülerbeförderung, Mitgliedsbeiträge)	2.418.500	EUR
• Geschäftsaufwendungen (u. a. Bürobedarf, Bücher und Zeitschriften, Öffentliche Bekanntmachungen, Post- und Fernmeldegebühren)	1.153.600	EUR
• Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.720.900	EUR
• Erstattung für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.412.500	EUR
• Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung SGB II (Kosten der Unterkunft) einschließlich Leistungen für Bildung und Teilhabe	21.941.000	EUR
• Wertminderungen bei Vermögensgegenständen	866.900	EUR
• weitere sonstige Aufwendungen (u.a. Geschäftsführungskosten Fraktionen, Verwaltungskosten)	901.800	EUR

Diese haben sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt geändert:

**Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Konto 541)** ./.

**(u.a. Dienstreisen und Wegstreckenentschädigungen)** **10.200 EUR**

---

darunter:

Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen (Trennungsgeld)	./.	6.500 EUR
Dienstreisekosten Gleichstellungs- u. Beschäftigtenbeauftragte	./.	1.100 EUR
Dienstreisekosten Zentrale Dienste	./.	1.000 EUR
Wegstreckenentschädigung Stadtarchiv	./.	900 EUR

**Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Konto 542)** ./.

**132.600 EUR**

---

darunter:

Zensus 22, Erhebungsbeauftragte	./.	130.300 EUR
---------------------------------	-----	-------------

II-45

**Geschäftsaufwendungen (Konto 543)** + **211.500 EUR**

Übersicht über Geschäftsaufwendungen (in EUR):

	Haushaltsansatz 2023 EUR	Haushaltsansatz 2022 EUR		Differenz EUR
Bürobedarf	174.000	147.000	+	27.000
Bücher und Zeitschriften	91.000	94.800	./.	3.800
Post- und Fernmeldegebühren	597.900	514.300	+	83.600
Öffentliche Bekanntmachungen	158.700	94.000	+	64.700
Amtsblatt	132.000	92.000	+	40.000
gesamt:	1.153.600	942.100	+	211.500

Die Geschäftsaufwendungen werden der aktuellen Entwicklung angepasst. Dabei wirken sich steigende Papierpreise auf den Aufwand für Bürobedarf aus. Die Erhöhung bei den Post- und Fernmeldegebühren resultiert aus Hochrechnungen im Bereich Gesundheitsamt, Rettungsdienst und Steuern und Gebühren auf Grund gestiegener Fallzahlen. Die ab 2023 unsaldierte Abbildung des Aufwandes für das Amtsblatt führt zu diesem Anstieg, dem stehen Erträge in selber Höhe gegenüber.

**Steuern und Versicherung (Konto 544)** + **543.100 EUR**

darunter:

Versicherungsbeiträge	./.	18.800 EUR
Aufwendungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe Stadtpflege und Städtisches Klinikum Dessau-Roßlau	+	545.000 EUR
Den Steigerungen bei den Aufwendungen stehen Erträge in gleicher Höhe gegenüber (Siehe Punkt 2.2.6.)		

**Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto 545)** ./.

**56.500 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 3.412.500 EUR geplant. Wesentliche Veränderungen zum Haushaltsplan 2022 ergeben sich in folgenden Bereichen:

Erstattungen an Gemeinden ( Wahlen)	./.	117.000 EUR
Vergütung für nichtärztliches Personal im Impfzentrum	./.	13.000 EUR
Erstattung für Kinderbetreuung in anderen Gemeinden	./.	38.200 EUR
Erstattungen an Bundesanstalt für Arbeit für Sachkosten	+	25.000 EUR
Erstattungen an Land Unterhaltsvorschussleistungen	+	75.000 EUR
Erstattung Verdienstaufschlag Brandschutz, Freiwillige Feuerwehren, Rettungsdienst	+	10.000 EUR

**Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (Hartz IV) und + 4.530.000 EUR Leistungen für Bildung und Teilhabe (Konto 546)**

Die Aufwendungen beinhalten Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende nach SGB II Unterkunft und Heizung in Höhe von 21.049.000 EUR geplant (2022: 16.500.000 EUR).

Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften (einschließlich Flüchtlinge mit Aufenthaltstitel) durchschnittlich:

	Jahr	Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	Leistungen nach SGB II	Zuschuss der Stadt für Leistungen nach SGB II für Arbeitssuchende
Ergebnis	2018	4.930	-TEUR- 24.514	-TEUR- 4.351
	2019	4.493	23.441	3.946
	2020	4.300	24.073	6.024
	2021	4.200	22.995	1.532
Plan	2022	4.100	22.479	2.353
Plan	2023	4.500	27.259	5.371

Die Erhöhungen im Plan 2023 resultieren aus den höheren Energiekosten, die über die Kosten der Unterkunft zu zahlen sind sowie der Fallzunahme durch die Ukraine-Flüchtlinge.

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

**Wertminderungen bei Vermögensgegenständen (Konto 547) ./. 60.500 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 ./. 100.000 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 2022 geplant sind. Es wird ein Wertverlust von 700.000 EUR geplant.

**Wertberichtigungen auf Forderungen + 39.500 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 165.400 EUR geplant. Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus der aktuellen Entwicklung 2021 und 2022 bei den Forderungen.

**Weitere sonstige Aufwendungen (Konto 549)** + **85.000 EUR**

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

Geschäftsführungskosten der Fraktionen	+ 8.000 EUR
Verwaltungskosten für Betriebe gewerblicher Art	+ 77.000 EUR

### 2.3.5. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (15)

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>475.800 EUR</b>
<b>Haushaltsansatz 2022</b>	<b>579.600 EUR</b>
<b>Differenz</b>	<b>./. 103.800EUR</b>

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)** + **78.800 EUR**

*Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt* + 33.800 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 verzinsten 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. Die aufgenommenen STARK III-Kredite bei der Investitionsbank sind zinsfrei.

Für das Jahr 2023 erfolgt deshalb die Planung der Zinsaufwendungen in Höhe von 373.800°EUR.

*Zinsen für Kassenkredite* + 45.000 EUR

Die Zinsen für Kassenkredite werden in Höhe von 50.000 EUR geplant. Bedingt durch sich die verschlechternde Liquiditätslage wird für 2023 ein erhöhter Kassenkreditbedarf prognostiziert. Derzeit wird mit einem steigenden Zinsniveau gerechnet.

#### **Sonstige Finanzaufwendungen (559)** ./. **182.600 EUR**

*Verzugszinsen* ./. 60.700 EUR

Es handelte sich hierbei um Verzugszinsen für die nicht fristgerechte Verwendung von Fördermitteln der Sanierungsgebiete Dessau-Nord, Dessau-Nordwest und Altstadt Roßlau. Gegen die Zinsansprüche wurde ein Klageverfahren eröffnet. Für Aufwand aus den möglichen Verzugszinsen wird in eine Rückstellung gebildet.

*Erstattungszinsen Gewerbesteuer* ./. 20.000 EUR

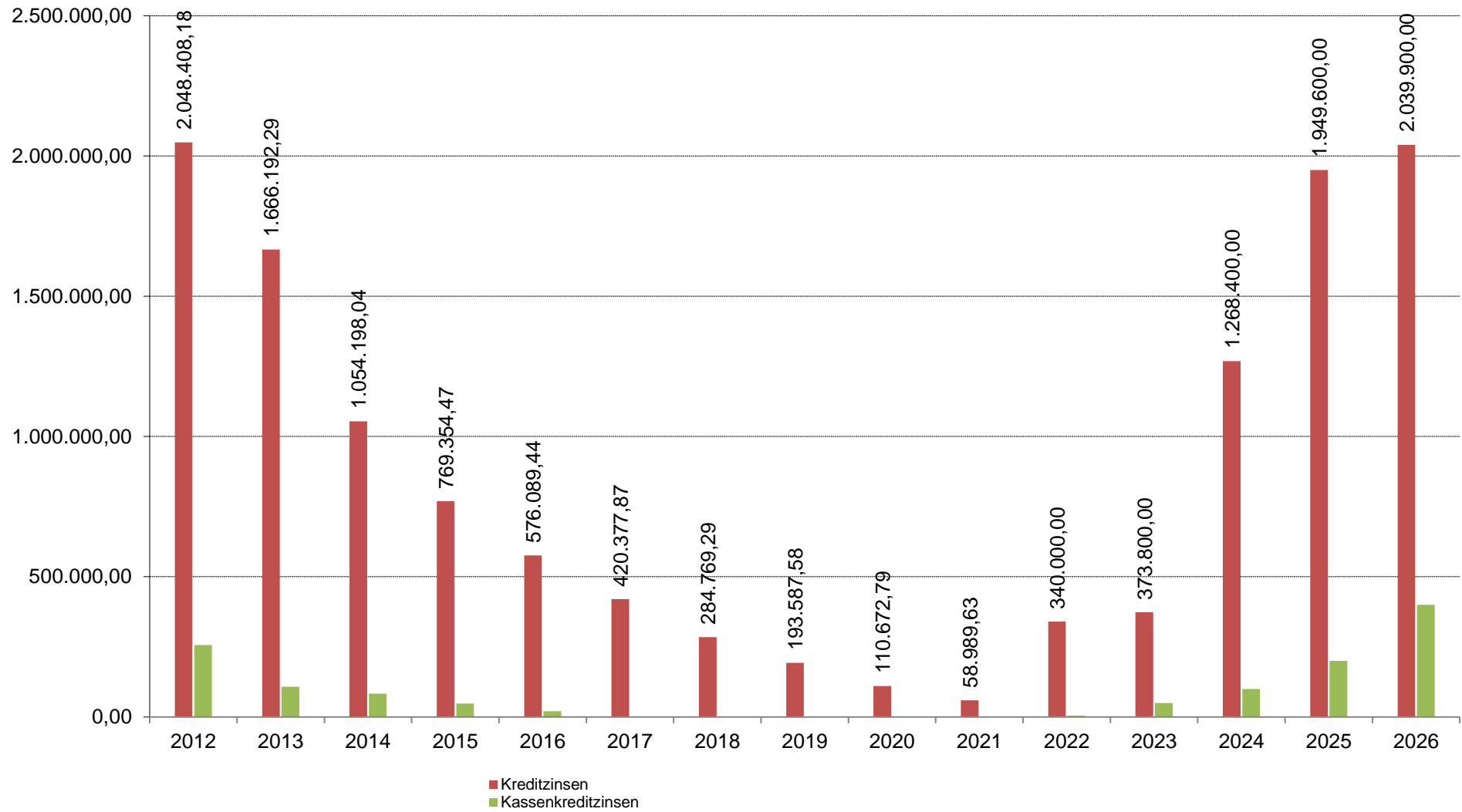
Die Erstattungszinsen werden in Höhe von 50.000 EUR geplant.

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 der Gewerbesteuererträge.

*Aufwendungen für Negativzinsen* ./. 100.000 EUR

Für Guthaben auf den Konten der Stadt bei der Stadtparkasse Dessau-Roßlau und nachfolgend auch bei der Commerzbank und bei der Volksbank waren ab bestimmten Guthabenbeträgen Negativzinsen zu entrichten. Das Verwahrentgelt betrug zwischen 0,4 und 0,5 %. Die EZB hat zum 27.07.2022 den Leitzins angehoben, damit entfallen die Negativzinsen.

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



### 2.3.6. Bilanzielle Abschreibungen (16)

Haushaltsansatz 2023	24.730.500 EUR
Haushaltsansatz 2022	20.788.700 EUR
Differenz	+ 3.941.800 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, der Erstellung der Jahresrechnungen 2013 bis 2014 und aus den bereits erfolgten Abschreibungsberechnungen der Jahre 2015 und 2016 gewonnenen Erkenntnisse eingeflossen. Darüber hinaus wird diese Aufwandsgröße aber auch aus der Aktivierung von Investitionen der Jahre 2017 bis 2021 durch die damit verbundene 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 18.632.300 EUR gegenüber. Damit werden im Ergebnishaushalt saldiert 6.098.200 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	18.986.300	11.826.600	./. 7.159.700
2020	18.965.900	13.712.800	./. 5.253.100
2021	19.773.800	14.407.100	./. 5.366.700
2022	20.788.700	14.774.900	./. 6.013.800
2023	24.730.500	18.632.300	./. 6.098.200

## 2.4. Mittelfristige Ergebnisplanung der Stadt Dessau-Roßlau für die Jahre 2022 bis 2026

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 3.741,7°TEUR bis zum Jahr 2026 sowie der positiven Jahresergebnisse 2013 bis 2020, kann die Stadt Dessau-Roßlau mittelfristig den gesetzlich geforderten Erhalt des Eigenkapitals nicht nachzuweisen. Die negativen Ergebnisse der Jahre 2021 bis 2026 können unter der derzeitigen Prognose nicht durch die positiven Ergebnisse 2013 bis 2020 und der Ergebnisverbesserung 2021 kompensiert werden. Der Haushaltsausgleich wird innerhalb des mittelfristigen Finanzplanungszeitraumes nicht erreicht.

Grund dafür sind vor allem die stark gestiegenen Preise für Gas und Strom und die damit verbundene Inflation. Diese Preisanstiege betreffen die Aufwendungen in allen Haushaltsbereichen.

	Konsolidierung	Jahresergebnis		
2013		voraussichtliches RE	15.290,0	TEUR
2014		voraussichtliches RE	8.401,5	TEUR
2015		voraussichtliches RE	10.732,0	TEUR
2016		voraussichtliches RE	7.721,0	TEUR
2017		voraussichtliches RE	2.400,0	TEUR
2018		voraussichtliches RE	9.400,0	TEUR
2019		voraussichtliches RE	28.800,0	TEUR
2020		voraussichtliches RE	4.100,0	TEUR
2021		voraussichtliches RE	./.	11.705,0 TEUR
2022			./.	13.627,8 TEUR
2023	247,7 TEUR		./.	26.091,5 TEUR
2024	2.499,7 TEUR		./.	21.684,5 TEUR
2025	508,4 TEUR		./.	17.937,8 TEUR
2026	485,9 TEUR		./.	17.656,3 TEUR
<b>Gesamt</b>	<b>3.741,7 TEUR</b>		<b>./.</b>	<b>21.858,4 TEUR</b>

### 2.4.1. Erträge

#### 2.4.1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Die Prognose dieser Ertragsart basiert auf den geschätzten Steuereinnahmen der Gemeinden lt. Mai-Steuerschätzung 2022. Daneben fanden insbesondere bei Grund- und Gewerbesteuer die örtlichen Verhältnisse Berücksichtigung.

Steigerung prozentual

	2024 v.H.	2025 v.H.	2026 v.H.
<b>Grundsteuer B</b>			
Steuerschätzung	1,2	1,2	1,2
Ergebnisplanung	0,5	0,5	0,5
<b>Gewerbesteuer</b>			
Steuerschätzung	6,8	5,6	3,4
Ergebnisplanung	4,0	4,0	2,0

	2024 v.H.	2025 v.H.	2026 v.H.
<b>Gemeindeanteil an den Gemeinschaftssteuern</b>			
Einkommensteuer			
Steuerschätzung	5,4	4,6	5,2
Ergebnisplanung	5,4	4,6	5,2
Umsatzsteuer			
Steuerschätzung	2,0	1,8	1,8
Ergebnisplanung + einer pauschale Anhebung um 8% Inflationsrate	2,4	1,8	1,8

#### 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

Das derzeit geltende Finanzausgleichsgesetz legt die Finanzausgleichsmasse und ihre Teilmassen bis 2023 in Höhe von 1.735,0 Mio. EUR fest.

Neue Orientierungsdaten liegen derzeit noch nicht vor, so dass vorerst von einer bis zum Jahr 2026 konstanten Finanzausgleichsmasse in Höhe von 1.735,0 Mio. EUR ausgegangen wird. 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 wie folgt prognostizierbar:

- 2024 - 81.237
- 2025 - 80.103
- 2026 - 79.354

Dabei ist zu berücksichtigen, dass auch bei den anderen kreisfreien Städten die Einwohner bisher rückläufig sind. Demzufolge wurden bei der Planung der Zuweisung nach dem FAG Einwohnerabschläge von 2025 237, TEUR und 2026 1.200,0 TEUR berücksichtigt. Daraus ergeben sich für die Stadt Dessau-Roßlau ab dem Jahr 2024 bei den wesentlichen Zuweisungen voraussichtlich folgende Anteile:

in TEUR

	§ 4 FAG	§ 7 FAG	§ 9 FAG	§ 10 FAG	§ 11 FAG	§ 12 FAG	Gesamt
2024	18.017,0	2.946,0	4.186,0	950,0	241,0	40.237,0	66.577,0
2025	17.917,0			949,0		40.000,0	66.239,0
2026	17.817,0			947,0		38.800,0	64.937,0

§ 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 Realsteuern auf die Steuerkraftzahl aus, die aber von der Entwicklung des Steueraufkommens der anderen beiden kreisfreien Städte abhängig ist. Die Entwicklung der Steuerkraft wird als homogen eingeschätzt.

### Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen

2023	38.962,1 TEUR
2024	39.537,0 TEUR
2025	39.079,9 TEUR
2026	38.450,2 TEUR

Neben den projektbezogenen Zuwendungen für konsumtive Zwecke finden auch Zuweisungen für übertragene Aufgaben in dieser Ertragsart Berücksichtigung.

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

in TEUR

	2024	2025	2026
Zuwendungsvertrag	10.243,0	10.588,9	10.970,4
	+ 2.383,1	+ 345,9	+ 381,5

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 von krisen-, inflations-, personal- und sachkostenbedingte Aufwendungen in Höhe von 751,6 TEUR erwartet.

### Veränderungen anderer entwicklungsbestimmender Zuwendungen:

in TEUR

	2024	2025	2026
Zuweisung vom Land für Zuweisung für Erstellung Masterplan Georgengarten Teil 1 und 2	./. 70,0	0	0
Zuweisung für Bundesprogramm "Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren	./. 182,8	./. 172,1	./. 476,5
Zuweisungen vom Land für Sonderausstellung Anhaltische Gemäldegalerie	+ 111,2	./. 121,7	0
Zuschüsse vom Land und den Wohnungsunternehmen für städtebauliche Sanierungsmaßnahmen	./. 788,1	./. 17,6	./. 92,3
Zuweisungen nach dem KiFöG Die Landesförderung zur Unterstützung Fachpersonal für Kindereinrichtungen mit besonderen Bedarfen läuft aus.	./. 102,9	./. 328,1	./. 148,7
Bundes- u. Landeszuweisungen für soziale Projekte (Netzwerke Kinderschutz, Schulerfolg sichern, Schulsozialarbeit)	./. 99,7	./. 111,6	+ 5,6
Zuweisungen vom Land für Mietspiegel	./. 85,0	0	0
Zuweisung vom Land für Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben	./. 87,0	0	0
Zuweisungen vom Bund u. Land für Lokale Entwicklungsstrategie, Breitbandausbau, Glasfaserausbaustrategie	./. 402,8	0	0
Zuweisungen vom Land für Sicherung Mausoleum	./. 95,5	0	0

### **Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung**

Die Entwicklung der Erträge aus Kostenbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft bleibt danach bis 2026 mit 13.220,0 TEUR konstant.

Gemäß dem „Gesetz zur finanziellen Entlastung der Kommunen und der neuen Länder“ vom 17. September 2020 beträgt der Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft im SGB II ab dem Jahr 2022 62,8 v.H.

#### **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 2.599,0 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 2023 in Höhe von 4.630 TEUR 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		
	2024	2025	2026
Kostenerstattungen für den Rettungsdienst	+ 110,9	+ 16,7	+ 23,8
Erstattungen vom Land für Unterhaltsvorschuss	+105,9	+ 105,2	+ 105,1
Kostenerstattung für Asylbewerber und Flüchtlinge, rückläufige Flüchtlingszahlen	./. 782,1	./. 706,7	./. 377,4
Erstattungen vom Land f. Hilfen für junge Volljährige und Inobhutnahmen, Eingliederungshilfen f. Flüchtlinge	+ 647,3	0	0
Erstattungen vom Land Impfzentrum	./. 70,0	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

	2024	2025	2026
Erträge aus Veräußerungen von Grundstücken	./.500,0	0	0

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

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 2018 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

	2024	2025	2026
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	+ 538,9	+ 498,8	+ 498,8

#### 2.4.1.7. Finanzerträge

Entwicklungsbestimmend ist neben der Ausschüttung von Gewinnanteilen der städtischen Beteiligungen (z.B. DVV, WBD IPG, DWG, Stadtwerke Roßlau) auch die vom Eigenbetrieb Stadtpflege prognostizierte Entwicklung der durch Gebühren erwirtschafteten Verzinsung des Eigenkapitals. Die negative Entwicklung resultiert aus den Auswirkungen der Niedrigzinspolitik.

in TEUR

	2024	2025	2026
Finanzerträge	./. 49,7	./. 5,1	0

#### 2.4.2. Aufwendungen

##### 2.4.2.1. Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Planung der Personalaufwendungen erfolgt auf Grund von:

- Stellenveränderungen bis 2024  
Wegfall von 20,923 befristeten Stellen  
Wegfall von 1,000 kw-Stellen ohne ATZ und 4,770 nach Altersteilzeit
- Stellenveränderungen bis 2025  
Wegfall von 25,591 befristeten Stellen  
Wegfall von 2,000 kw-Stellen ohne ATZ und 2,000 kw nach Altersteilzeit
- Stellenveränderungen bis 2026  
Wegfall von 4,000 befristeten Stellen  
Wegfall von 1,770 kw-Stellen ohne ATZ

	Personalaufwand in TEUR	Stellen (VbE)
2024	77.869,6	1.149,731
2025	78.994,2	1.120,140
2026	80.441,0	1.114,370

Die geplante Steigerung der Personalkosten von jährlich 1,2 Mio. EUR resultiert, trotz rückläufiger Stellenentwicklung, aus der Berücksichtigung einer Tarifsteigerung von 2 % jährlich.

#### 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:

	Aufwand in TEUR	Veränderung in TEUR
2023	46.206,4	
2024	42.727,0	-3.479,4
2025	37.082,0	-5.645,0
2026	35.096,7	-1.985,3

in TEUR

	2024	2025	2026
Unterhaltung Straßen /Brücken /Wald –u. Wirtschaftswege	./. 563,9	0	0
Bauliche Unterhaltung und Unterhaltung der Grünflächen von Verwaltungsgebäuden ( Schulen, Kultureinrichtungen, Sportstätten etc.)	+ 206,0	./. 1.500,5	./. 5,0
Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	./. 476,0	+ 2,9	./. 1,9
Sonderausstellung Orangerie u. Fremdenhaus	+ 222,4	./. 193,4	0
Bewirtschaftungskosten (Heizung, Reinigung, Energie, Bewachung etc.)	./. 1.736,5	./. 3.564,1	./. 1.721,0
Softwarepflege, Informationssicherheits-Managementssystem	./. 266,8	+ 16,8	+ 7
Städtebauliche Planungsleistungen, Konzepte, sonstige Planungen und Studien	./. 534,4	./. 98,0	./. 12,8

Die Entwicklung dieser Aufwandsart ist insbesondere durch die Prognose bei den Bewirtschaftungskosten geprägt. Dies ist auf Grund der ambivalenten Rahmenbedingungen derzeit mit erheblichen Risiken behaftet. Insgesamt wurde beim Strom für 2023 von 50 ct/kWh, 2024 ein Arbeitspreis von 35 ct/kWh, 2025 von 21 ct/kWh und 2026 16,8 ct/kWh zugrunde gelegt. Damit entwickelt sich der Aufwand dafür rückläufig und landet leicht unterhalb des Niveaus von 2022. Für die Planung der Heizungskosten wurde der Höchststand 2024 und danach eine rückläufige Tendenz prognostiziert, hier wird 2026 einer Verdopplung des Arbeitspreises von 2022 ausgegangen.

Die erhebliche Reduzierung im Bauunterhalt 2025 resultiert aus dem Abschluss der Sanierung des Daches der Anhalt-Arena, die 2024 in Höhe von 1.300 TEUR enthalten ist.

### 2.4.2.3. Transferaufwendungen

Transferaufwendungen haben keinen Leistungsaustausch als Grundlage, den Aufwendungen stehen keine konkreten Gegenleistungen gegenüber.

Mittelfristig steigen diese Aufwendungen 2026 auf 112.870,5 TEUR.

#### Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

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

	in TEUR		
	2024	2025	2026
Veränderung Zuschuss	+ 669,3	+ 691,8	+ 763,0
Zuschuss an das Anhaltische Theater Dessau	21.596,1	22.287,9	23.050,9
Erträge aus Zuweisungen vom Land (siehe Pkt. 2.4.1.2)	10.243,0	10.588,9	10.970,4
<b>Zuschussbedarf Stadt</b>	<b>11.794,3</b>	<b>12.120,2</b>	<b>12.501,7</b>

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		
	2024	2025	2026
Zuschüsse im Rahmen der Stadtentwicklung u.a. Bundesprogramm "Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren" (teilweise durch Landeszuweisungen refinanziert)	./. 92,8	./.149,2	./. 366,1
Zuschuss an DeKiTa	./. 328,6	+ 266,,0	./. 245,0
Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Unterhaltung Straßenbeleuchtung, Spielplätze und Grünflächenpflege e.t.c	+ 320,4	+ 228,6	199,3
Zuschüsse an private Unternehmen "Aktive Stadt- und Ortsteilzentren" Verfügungsfonds Zerbster Straße	0	0	./. 205,0
Zuschüsse für Städtebauliche Sanierung und Entwicklung, Städtebauliche Sonderprogramme	./. 828,6	0	0
Zuschuss an Investor für Breitbandausbau	./. 296,6	0	0
Zuschuss an Betreiber für Familienunterkunft und Gemeinschaftsunterkunft Rosenhof und Zuschüsse	./. 425,0	0	0

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.

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

Zuschüsse an freie Träger für Kinderbetreuung und Leistungen der Jugendhilfe, soziale Projekte

Schwerpunktmäßige ergeben sich folgende Entwicklung der Zuschüsse: in TEUR

	2024	2025	2026
Zuschuss an freie Träger für Schulsozialarbeit durch Neuregelung der Finanzierung	+ 226,3	+ 13,1	+ 13,4
Zuschüsse an Vereine	+ 29,9	+ 32,3	+ 31,1
Zuschüsse für Kindertagesbetreuung	./. 432,9	+ 15,8	./. 87,2

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.

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. Die erhebliche Steigerung im Jahr 2024 resultiert aus der Aufnahme von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen im Jahre 2023. Die Spitze der aktuellen Flüchtlingsbewegungen wird in 2024 erwartet, bis dahin ist also mit einem stetigen Anstieg zu rechnen.

Veränderungen ergeben sich bei: in TEUR

	2024	2025	2026
Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII (u.a. für Leistungen der Grundsicherung im Alter)	+ 50,0	+ 50,0	+ 50,0
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	+ 149,9	+ 150,2	+150,1
Hilfen für junge Volljährige , Hilfen zur Erziehung; Eingliederungshilfen für Flüchtlinge, Unterbringung Heimerziehung	+ 682,3	0	0

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

	2024	2025	2026
Gewerbesteuerumlage	+ 113,0	+ 118,0	+ 61,0

**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

	2024	2025	2026
Wertminderungen beim Grundstücksverkehr (insbesondere durch ordentliche Buchverluste)	./. 500,0	0	0
Aufwendungen für Wahlen	+ 216,0	0	0

#### 2.4.2.5. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Zinsausgaben wurden anhand der laufenden Kredite mit Zinssätzen von 0,0 bis 4,65 v.H. berechnet.

in TEUR

	2024	2025	2026
Zinsaufwendungen	+ 894,6	+ 681,2	+ 90,3
Zinsaufwendungen für Kassenkredite	+ 50,0	+ 100,0	+ 200,0

Die steigende Zinslast ist auf die geplante Neuaufnahme von Krediten zur Finanzierung der Investitionen zurückzuführen.

2023	64.367,3 TEUR
2024	26.474,3 TEUR
2025	21.629,3 TEUR
2026	26.486,5 TEUR

Die vorliegende Finanzplanung zeigt auf, dass in den Haushaltsjahren 2023 bis 2026 planmäßig jährlich neue Defizite erwirtschaftet werden. Deshalb werden mittelfristig wieder Kassenkreditzinsen unter Berücksichtigung eines steigenden 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 2017 bis 2021 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 2026 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 die hohe Förderquote aus, da den Abschreibungen die ergebniswirksame Auflösung von Sonderposten gegenübersteht.

	Abschreibungen	Auflösung Sonderposten	Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt
	in TEUR	in TEUR	in TEUR
2024	25.972,0	19.171,2	./. 6.800,8
2025	26.728,7	19.670,0	./. 7.058,7
2026	27.485,4	20.168,8	./. 7.316,6

2.4.3. Übersicht Erträge und Aufwendungen mittelfristig von 2021-2026							
Ertrags und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
<b>1 Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>82.549.431,30</b>	<b>79.191.000</b>	<b>86.215.000</b>	<b>89.400.000</b>	<b>92.458.000</b>	<b>95.106.000</b>	
Realsteuern	12.249.313,80	12.260.000	12.551.000	12.633.000	12.716.000	12.799.000	
Gewerbesteuern	32.512.975,68	29.070.000	33.252.000	34.582.000	35.965.000	36.684.000	
Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	33.597.585,97	33.649.000	37.442.000	39.215.000	40.807.000	42.653.000	
Ausgleichsleistungen nach dem SGB II	4.189.555,85	4.212.000	2.970.000	2.970.000	2.970.000	2.970.000	
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>92.606.001,09</b>	<b>113.330.300</b>	<b>118.863.100</b>	<b>119.334.000</b>	<b>118.538.900</b>	<b>116.607.200</b>	
Schlüsselzuweisungen	28.028.105,00	47.387.100	48.564.000	48.560.000	48.322.000	47.120.000	
sonstige allgemeine Zuweisungen	19.386.576,00	17.798.600	18.117.000	18.017.000	17.917.000	17.817.000	
Zuwendungen für laufende Zwecke	35.062.704,39	37.782.300	38.962.100	39.537.000	39.079.900	38.450.200	
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	10.128.615,70	10.362.300	13.220.000	13.220.000	13.220.000	13.220.000	
<b>3 sonstige Transfererträge</b>	<b>2.658.255,97</b>	<b>2.364.000</b>	<b>2.599.000</b>	<b>2.599.000</b>	<b>2.599.000</b>	<b>2.599.000</b>	
Ersatz von sozialen Leistungen	2.658.255,97	2.364.000	2.599.000	2.599.000	2.599.000	2.599.000	
<b>4 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>5.152.237,82</b>	<b>4.591.500</b>	<b>4.630.000</b>	<b>4.616.400</b>	<b>4.606.400</b>	<b>4.576.400</b>	
Verwaltungsgebühren	3.109.794,12	2.721.700	2.941.900	2.921.900	2.911.900	2.881.900	
Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	2.042.443,70	1.869.800	1.688.100	1.694.500	1.694.500	1.694.500	
<b>5 privatrechtliche Leistungsentgelte,</b>	<b>17.774.009,24</b>	<b>19.910.800</b>	<b>25.436.400</b>	<b>25.599.700</b>	<b>25.165.000</b>	<b>25.033.800</b>	
Erträge aus Mieten, Pachten und Verkauf	2.417.754,79	2.564.900	2.708.100	2.683.900	2.681.900	2.686.000	
sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.183.456,29	3.616.700	3.826.500	3.996.200	4.062.900	4.136.700	
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlage	12.172.798,16	13.729.200	18.901.800	18.919.600	18.420.200	18.211.100	
<b>6 sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>21.838.046,69</b>	<b>22.136.900</b>	<b>26.729.300</b>	<b>26.695.000</b>	<b>27.177.000</b>	<b>27.675.800</b>	
Konzessionsabgaben	3.584.804,18	3.704.100	3.884.400	3.821.200	3.804.400	3.804.400	
Auflösung von Sonderposten	14.407.100,00	14.774.900	18.632.300	19.171.200	19.670.000	20.168.800	
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	594.167,12	801.500	701.500	201.500	201.500	201.500	
Besondere Erträge	3.251.975,39	2.856.400	3.511.100	3.501.100	3.501.100	3.501.100	
<b>7 Finanzerträge</b>	<b>2.539.873,45</b>	<b>2.475.600</b>	<b>2.347.100</b>	<b>2.297.400</b>	<b>2.292.300</b>	<b>2.292.300</b>	
Zins- und sonstige Finanzerträge	383.487,52	278.800	108.600	58.900	53.800	53.800	
Gewinnanteil	2.156.385,93	2.196.800	2.238.500	2.238.500	2.238.500	2.238.500	
<b>8 aktivierter Eigenleistungen, Bestandsveränderungen</b>	<b>56.873,13</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	
<b>9 ordentliche Erträge</b>	<b>225.174.728,69</b>	<b>244.065.100</b>	<b>266.884.900</b>	<b>270.606.500</b>	<b>272.901.600</b>	<b>273.955.500</b>	

<b>10</b>	<b>Personalaufwendungen</b>	<b>66.720.764,36</b>	<b>73.199.500</b>	<b>76.681.300</b>	<b>77.869.600</b>	<b>78.994.200</b>	<b>80.441.000</b>			
<b>11</b>	<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>22.549,32</b>	<b>31.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>12</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>25.832.055,54</b>	<b>31.814.100</b>	<b>46.206.400</b>	<b>42.727.000</b>	<b>37.082.000</b>	<b>35.096.700</b>			
<b>13</b>	<b>Transferaufwendungen</b>	<b>93.683.613,14</b>	<b>102.913.900</b>	<b>111.406.500</b>	<b>111.130.000</b>	<b>112.605.800</b>	<b>112.870.500</b>			
	Zuwendungen für laufende Zwecke	65.520.158,85	71.293.700	77.330.100	76.057.400	77.214.400	77.216.500			
	Schuldendiensthilfen	59.527,39	212.700	98.700	96.800	95.900	95.900			
	Sozialtransferaufwendungen	25.875.973,90	28.937.500,00	31.151.700,00	32.036.800,00	32.238.500,00	32.440.100,00			0
	Gewerbesteuerumlage	2.227.953,00	2.470.000	2.826.000	2.939.000	3.057.000	3.118.000			
<b>14</b>	<b>sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.470.397,66</b>	<b>28.366.100</b>	<b>33.475.900</b>	<b>33.172.000</b>	<b>33.227.100</b>	<b>33.226.300</b>			
	Geschäfts- und sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.389.830,21	5.741.900	6.353.700	6.592.800	6.592.900	6.592.100			
	Erstattungen	3.038.044,05	3.469.000	3.412.500	3.369.500	3.424.500	3.424.500			
	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	16.764.016,48	17.411.000	21.941.000	21.941.000	21.941.000	21.941.000			
	Wertminderung bei Vermögensgegenständen	411.514,06	927.400	866.900	366.900	366.900	366.900			
	Fraktionszuwendungen/Ausgleichsabgaben	866.992,86	816.800	901.800	901.800	901.800	901.800			
<b>15</b>	<b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>342.069,11</b>	<b>579.600</b>	<b>475.800</b>	<b>1.420.400</b>	<b>2.201.600</b>	<b>2.491.900</b>			
	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	58.989,63	345.000	423.800	1.368.400	2.149.600	2.439.900			
	Sonstige Finanzaufwendungen	283.079,48	234.600	52.000	52.000	52.000	52.000			
<b>16</b>	<b>bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>19.773.800,00</b>	<b>20.788.700</b>	<b>24.730.500</b>	<b>25.972.000</b>	<b>26.728.700</b>	<b>27.485.400</b>			
<b>17</b>	<b>ordentliche Aufwendungen</b>	<b>234.845.249,13</b>	<b>257.692.900</b>	<b>292.976.400</b>	<b>292.291.000</b>	<b>290.839.400</b>	<b>291.611.800</b>			
<b>18</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-9.670.520,44</b>	<b>-13.627.800</b>	<b>-26.091.500</b>	<b>-21.684.500</b>	<b>-17.937.800</b>	<b>-17.656.300</b>			
19	außerordentliche Erträge	1.205.572,43	0	0	0	0	0			
20	außerordentliche Aufwendungen	911.606,63	0	0	0	0	0			
21	außerordentliches Ergebnis	<b>293.965,80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>22</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-9.376.554,64</b>	<b>-13.627.800</b>	<b>-26.091.500</b>	<b>-21.684.500</b>	<b>-17.937.800</b>	<b>-17.656.300</b>			

### 3. Finanzplan Investitionen 2023 und mittelfristige Finanzplanung bis 2026

#### 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.

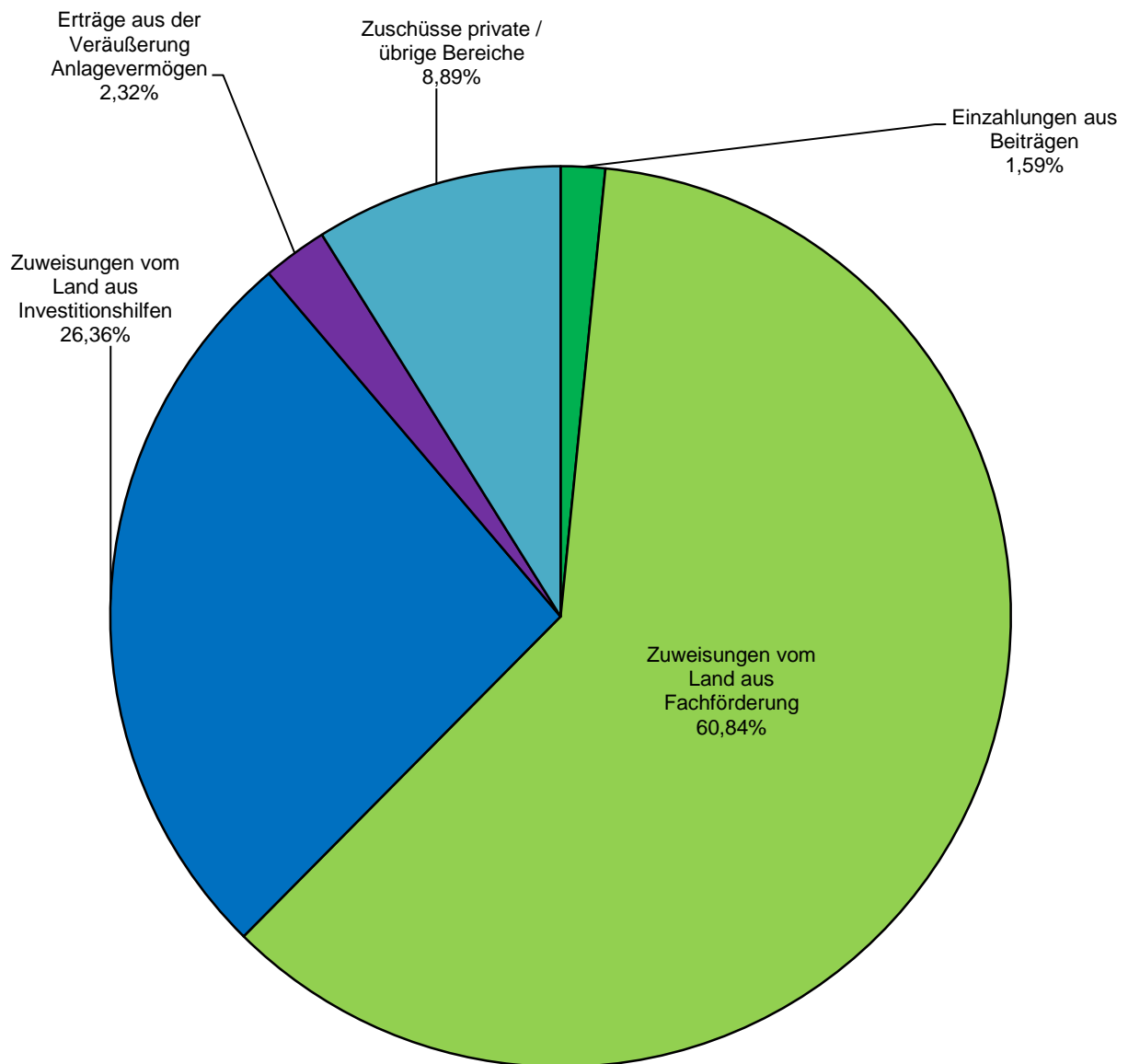
Der Investitionshaushalt 2023 bis 2026 beinhaltet schwerpunktmäßig die Realisierung von Maßnahmen im Schulbereich 66.223.500 EUR, Kindertagesstättenbereich 17.779.700 EUR sowie im Straßenbau 57.654.500 EUR.

Die folgenden Investitionsmaßnahmen bilden mittelfristig Investitionsschwerpunkte:

- |  |                |
|--|----------------|
| • Regenbogenschule (Umbau o. Ersatzneubau)   | 15.000.000 EUR |
| • Ausbau B 184/Zerbster Brücke in Roßlau   | 11.361.300 EUR |
| • Generalsanierung Schulgebäude u. Sporthalle Schule für Lernbehinderte                            | 10.000.000 EUR |
| •  |                |
| • Generalsanierung der „Schule an der Muldaue“ u. Ausstattung                                      | 9.941.500 EUR  |
| • Generalsanierung Schulgebäude und Außenanlage Grundschule „Am Akazienwäldchen“ inkl. Ausstattung | 8.600.000 EUR  |
| • der Neubau Sporthalle Damaschkestraße inklusive Ausstattung                                      | 7.663.400 EUR  |
| • Generalsanierung Grundschule Tempelhofer Straße, Neuanlage Freianlagen u. Ausstattung            | 7.146.000 EUR  |
| •  |                |
| • Generalsanierung Sekundarschule „An der Biethe“, Erweiterung Schulhof und Ausstattung            | 7.007.100 EUR  |
| • Regenentwässerung Mühlteich und Sanierung Mühlenstraße Mosigkau                                  | 6.500.300 EUR  |

• Zuschuss an Städtisches Klinikum Dessau für Neubau Kita „Mäuseland“	6.000.000 EUR
• „DigitalPakt“ Schule Datenverkabelung / Hard- und Software	4.631.900 EUR
• Sanierung Rathausaltbau	4.363.500 EUR
• Neubau Turnhalle Sekundarschule Kreuzberge inkl. Ausstattung	4.130.000 EUR
• Umgestaltung Ferdinand-von-Schill Straße	4.015.700 EUR
• Stadteingang Ost Umgestaltung Mühleninsel	3.934.500 EUR
• Ersatzneubau Kita „Mildenseer Spielbude“	3.726.200 EUR
• Zuschuss an Stadtpflegebetrieb für Umrüstung Beleuchtung auf LED	3.088.000 EUR
• Ausbau Triftweg Roßlau	3.411.200 EUR

### 3.2. Einzahlungen des Finanzplanes investiv 2023



Angaben in EUR

Einzahlungen aus Beiträgen (Sanierungsgebiete)	480.000
Zuweisungen vom Land aus Fachförderung	18.361.400
Zuweisungen vom Land aus Investitionshilfen	7.954.600
Erträge aus der Veräußerung Anlagevermögen	701.500
Zuschüsse private / übrige Bereiche	2.683.600
<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>30.181.100</b>

### 3.2. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2023 bis 2026

in EUR

Finanzplan investiv	2023	2022	Differenz
Einzahlungen Investitionstätigkeit	30.181.100	34.427.900	./ 4.246.800
Auszahlungen Investitionstätigkeit	78.754.000	72.041.200	6.712.800
Saldo	-48.572.900	-37.613.300	+ 10.959.600

Im Haushaltsjahr 2023 sind insgesamt 30.181.100 EUR als Einzahlungen für Investitionen eingeplant. Im Vergleich zum Vorjahr ist hier eine Verringerung um 4.246.800 EUR (12,3 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 2023

Im Jahr 2023 sind wieder Neuaufnahmen von Krediten geplant. Diese steigen um 10.959.600 EUR auf 48.572.900 EUR gegenüber dem Vorjahr. Darüber hinaus sind Kreditaufnahmen von 15.794.400 EUR für die Jahre 2020 und 2021 neu veranschlagt.

Auf Grund der geplanten Neuaufnahmen von Krediten kommt es im Jahr 2023 zu einer Nettoneuverschuldung in Höhe von 62.343.700 EUR.

Für die Jahre 2024 bis 2026 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 2023	30.181.100 EUR
2024	22.866.600 EUR
2025	17.771.700 EUR
2026	14.223.800 EUR

Wesentliche Finanzierungsquellen in den Jahren ab 2023 sind:

#### 3.2.1 Zuweisungen vom Land

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>26.316.000 EUR</b>
<b>2024</b>	<b>21.927.700 EUR</b>
<b>2025</b>	<b>17.570.200 EUR</b>
<b>2026</b>	<b>14.022.300 EUR</b>

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

Folgende wesentliche Einzahlungen sind ab 2023 geplant (in EUR):

Investitionsnummer/Maßnahme Einzahlungen	2023	2024	2025	2026
126113708000001 Neubau Gerätehaus Freiwillige Feuerwehr Waldersee	0	0	100.000	175.000
126113724000001 Neubau Gerätehaus Freiwillige Feuerwehr Mühlstedt	350.000	0	0	0

<b>Investitionsnummer/Maßnahme Einzahlungen</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
211004000000030 Hard- und Software "DigitalPakt Schule"	2.487.400	532.500	0	0
221004006400001 Generalsanierung "Schule an der Muldaue" incl. Außenanlagen und Buswendeplatz	3.117.100	0	0	0
221006506000001 Abbruch Bestandsgebäude Schule an der Muldaue	154.000	333.100	646.200	0
272106502000001 energetische und allgemeine Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	1.156.500	703.000	0	0
365105100000001 Zuschuss an Eigenbetrieb DeKiTa "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"	589.300	374.500	374.500	0
365115100000014 Zuschuss an freie Träger "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"	153.600	154.000	14.000	0
366206101000001 Spielplatz Friederikenplatz	272.500	0	0	0
366206104000001 Mehrgenerationenspielplatz Südschwimmhalle	0	40.800	319.200	0
424196504000001 Neubau Sporthalle Damaschkestraße	900.000	1.501.200	0	0
424216504000001 Abriss Südschwimmhalle	90.000	540.000	265.500	0
541006600000999 Mehrbelastungsausgleich für Gemeindestraßen	343.700	343.700	343.700	343.700
541006601000009 Albrechtstraße zwischen Körnerstraße und Walderseestraße, Nebenanlagen Ostseite	1.292.400	28.200	0	0
541006602000010 Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	996.000	1.089.600	333.800	6.700
541006602000011 Ausbau Johannisstraße	570.700	0	0	0
541006602000014 Ausbau Kreisverkehr (Katholische Kirche)	0	1.382.300	286.600	6.700
541006602000015 Zerbster Straße, 2. BA	0	113.600	740.600	187.300
541006602000016 Kavaliertstraße 2. BA zwischen Poststraße und Kreisverkehr Katholische Kirche	0	590.000	790.000	0

<b>Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
541006602000017 Radverkehrsanlagen Antoinettenstraße	453.700	0	0	0
541006622000005 Ausbau Triftweg, Roßlau	872.000	2.052.000	302.600	0
544006600000001 Mauteinnahmen für Bundesstraßen	220.000	220.000	220.000	220.000
544006622000001 B 184 Zerbster Brücke Roßlau	0	1.454.300	3.038.200	2.859.400
547006600000001 Bau Zugangsstellen ÖPNV	591.800	300.000	300.000	300.000
547006600000006 ÖPNV Schnittstellen - Bahnhöfe	329.700	176.700	0	0
551106100000200 Stadteingang Ost Lustgarten	216.200	209.200	0	0
551106100000201 Umfeldgestaltung Historisches Arbeitsamt	0	100.000	467.500	467.500
551106102000002 Stadteingang Ost Umgestaltung Mühleninsel	105.200	126.600	596.900	1.794.000
551106104000003 Umfeldgestaltung Pumpenhäuschen Törtener Siedlung	0	200.000	102.200	0
552106608000001 Schlangengraben Waldersee	0	740.000	396.000	8.000
573106500000001 Sanierung Leipziger Torhaus	266.700	380.000	0	0
611102000000001 Investitionshilfen nach FAG	7.954.600	7.850.000	7.750.000	7.650.000

### 3.2.2 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä.

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>480.000 EUR</b>
<b>2024</b>	<b>452.000 EUR</b>
<b>2025</b>	<b>0 EUR</b>
<b>2026</b>	<b>0 EUR</b>

Beiträge zur Finanzierung kommunaler Auszahlungen werden nach dem Beschluss des Gesetzes zur Abschaffung der Straßenausbaubeiträge lediglich aus Zahlungen von Ausgleichsbeiträgen eingenommen.

Hier wirken sich die Einzahlungen aus Ausgleichbeträgen in den Sanierungsgebieten aus.

<b>Investitionsnummer / Maßnahme Einzahlungen</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
511206001000001 Zuschuss für städtebauliche Sanierung Nord	0	175.000	0	0
511206010000001 Zuschuss für städtebauliche Sanierung Dessau-Nordwest	480.000	150.000	0	0
511206022000001 Zuschuss städtebauliche Sanierung Stadtkern Roßlau	0	127.000	0	0

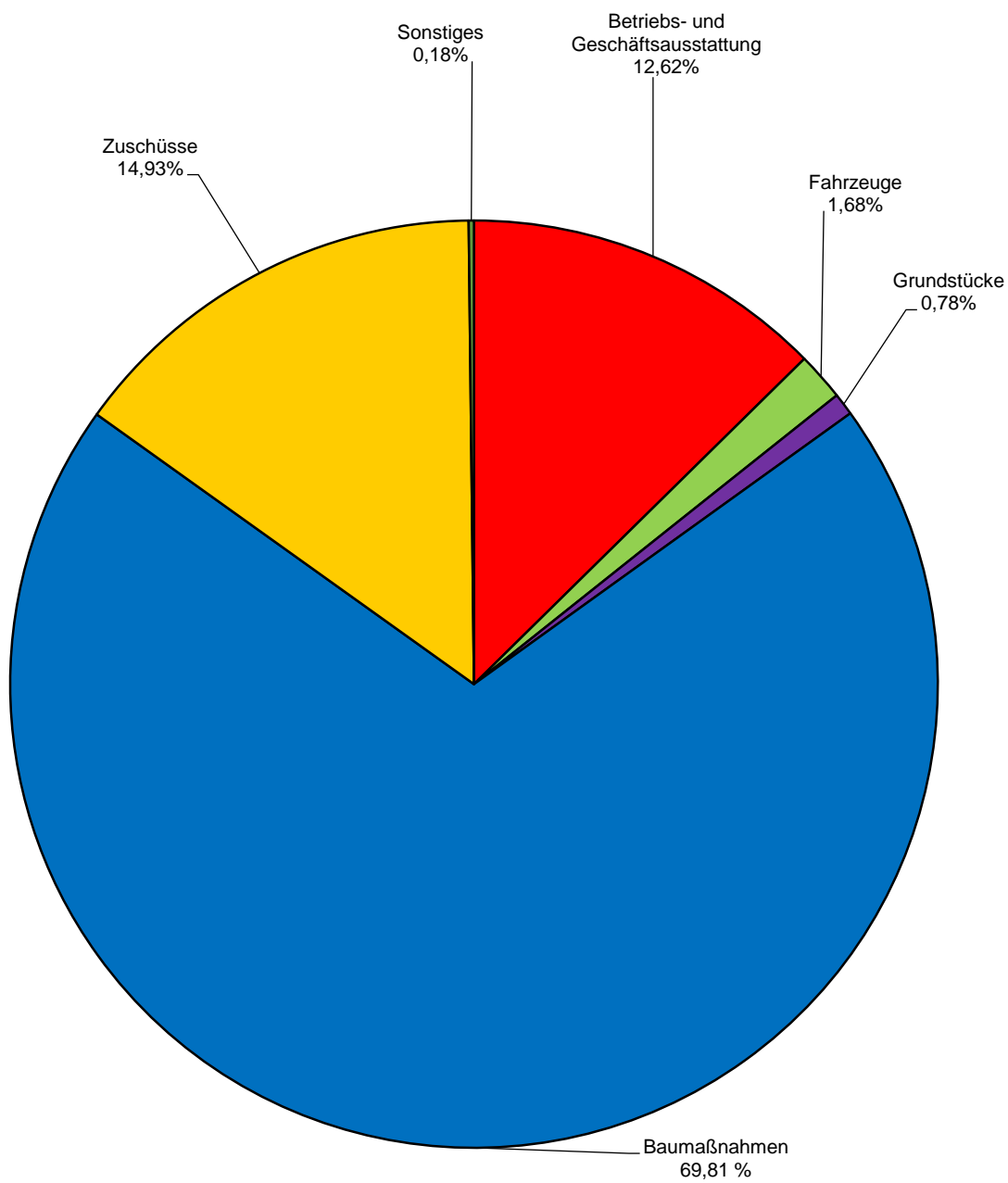
### 3.2.3 Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>701.500 EUR</b>
<b>2024</b>	<b>201.500 EUR</b>
<b>2025</b>	<b>201.500 EUR</b>
<b>2026</b>	<b>201.500 EUR</b>

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

<b>Investitionsnummer / Maßnahme Einzahlungen</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
111718000000001 Veräußerung von Grundstücken	700.000	200.000	200.000	200.000

### 3.3. Auszahlungen des Finanzplanes investiv 2023



Angaben in EUR

Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.937.600
Fahrzeuge	1.320.800
Grundstücke	610.600
Baumaßnahmen	54.979.600
Zuschüsse	11.761.400
Sonstiges	144.000
<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>78.754.000</b>

### 3.3. Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2023 bis 2026

Die geplanten investiven Auszahlungen liegen 2023 mit 6.712.800 EUR über dem Volumen des Vorjahres.

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>78.754.000 EUR</b>
<b>2024</b>	<b>49.340.900 EUR</b>
<b>2025</b>	<b>39.401.000 EUR</b>
<b>2026</b>	<b>40.710.300 EUR</b>

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

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>54.979.600 EUR</b>
<b>2024</b>	<b>39.256.000 EUR</b>
<b>2025</b>	<b>31.847.300 EUR</b>
<b>2026</b>	<b>33.122.100 EUR</b>

Wesentliche Maßnahmen ab dem Jahr 2023 sind (in EUR):

Die grau unterlegten Maßnahmen werden vollständig mit Eigenmitteln finanziert

<b>Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Baumaßnahmen</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
111306500000006 Umnutzung P1 im Rathausneubau	100.000	564.600	0	0
111306502439005 Sanierung Rathausaltbau Dessau, Ratssaal, Foyer, Treppenhäuser, Flure	2.000.000	2.363.500	0	0
111796503169001 Sanierung Objekt Törtener Str. 13/14	772.300	0	0	0
122716500000002 Umbau Bürgeramt	677.100	0	0	0
126103700000010 Neubau Lagerhalle	200.000	600.000	600.000	0
126113708000001 Neubau Gerätehaus Freiwillige Feuerwehr Waldersee	0	100.000	200.000	350.000
126113724000001 Neubau Gerätehaus Freiwillige Feuerwehr Mühlstedt	886.500	0	0	0

<b>Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Baumaßnahmen</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
128003700000003 Sirenen für Bevölkerungsschutz	168.000	72.000	48.000	0
211004002900001 Generalsanierung Schulgebäude Grundschule "Am Akazienwäldchen"	200.000	1.000.000	2.000.000	4.800.000
211004002900003 Generalsanierung Sporthalle Grundschule "Am Akazienwäldchen"	112.000	800.000	1.000.000	888.000
211004004120002 Sanierung Gebäude und Außenanlage Grundschule Tempelhofer Straße STARK III	5.642.200	0	0	0
211004023800001 Neubau der Turnhalle für Schul- und Vereinssport Meinsdorf	0	268.000	938.000	776.100
211006504120002 Neuanlage Freianlagen nach Generalsanierung GS Tempelhofer Straße	688.000	0	0	0
216004006105001 Neubau Turnhalle Sekundarschule "Kreuzberge"	0	160.000	1.000.000	2.840.000
216004022200003 Generalsanierung Sekundarschule "An der Bieth", Haus 1, Goethestr. 1, STARK III	5.850.700	0	0	0
216004022200005 Erweiterung Schulhof Sekundarschule "An der Bieth", Haus 1	583.700	0	0	0
221004003100001 Generalsanierung Schulgebäude und Sporthalle Schule für Lernbehinderte	0	100.000	1.000.000	4.900.000
221004006400001 Generalsanierung "Schule an der Muldaue" incl. Außenanlagen und Buswendeplatz	5.280.700	3.556.000	0	0
221006501300002 Regenbogenschule (G-Schule), Breite Straße 6	600.000	3.000.000	5.000.000	6.400.000

<b>Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Baumaßnahmen</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
221006506000001 Abbruch Bestandsgebäude Schule an der Muldaue	121.000	499.700	969.300	0
272106502000001 energetische und allgemeine Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	2.129.300	1.054.500	0	0
365116523758001 Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72	900.000	0	0	0
366206101000001 Spielplatz Friederikenplatz	408.700	0	0	0
366206104000001 Mehrgenerationenspielplatz Südschwimmhalle	0	61.200	478.800	0
424196504000001 Neubau Sporthalle Damaschkestraße	2.000.000	4.000.000	1.413.400	0
424216504000001 Abriss Südschwimmhalle	100.000	600.000	295.000	0
541006600000002 Zuschuss an DB AG für Kreuzungsvereinbarung Bahnübergang Innsbrucker Straße	732.000	0	0	0
541006600000003 Ersatzinvestition Verkehrstechnik Steuergeräte Lichtsignalanlagen	165.000	160.000	140.000	180.000
541006600000010 Kreuzungsmaßnahme mit DB AG, Eisenbahnüberführung L 120 Meinsdorf	2.964.000	0	0	0
541006601000007 Ausbau Wolfgangstraße 1. BA Kreisverkehr Albrechtsplatz	845.000	4.000	4.000	5.000
541006601000009 Albrechtstraße zwischen Körnerstraße und Walderseestraße, Nebenanlagen Ostseite	1.436.000	16.300	5.000	5.000
541006601000011 Ausbau Wilhelm-Müller-Straße Dessau-Nord	32.000	105.000	1.573.000	0

<b>Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Baumaßnahmen</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
541006602000010 Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	1.106.100	2.134.400	775.200	0
541006602000011 Ausbau Johannisstraße	1.320.000	1.530.000	5.000	0
541006602000014 Kreisverkehr (Katholische Kirche)	143.000	1.770.200	430.000	200
541006602000015 Zerbster Straße, 2. BA	0	85.000	1.111.000	281.000
541006602000016 Kavalierstraße 2. BA zwischen Poststraße und Kreisverkehr Katholische Kirche	137.200	700.000	1.209.500	0
541006602000017 Radverkehrsanlagen Antoinettenstraße	553.300	4.300	0	0
541006605000001 Ausbau Alte Leipziger Straße zw. Heidestr. und Schenkenbusch	0	269.000	177.000	737.000
541006609000007 Gehweg Elballee, Westseite	155.000	100.000	517.500	1.012.000
541006610000009 Ausbau Fischereiweg	40.000	90.000	1.130.000	150.000
541006611000001 Ausbau Knoten Kleinkühnauer Straße / Brambacher Straße	922.200	1.001.000	1.000	2.500
541006616000005 Grundhafte Erneuerung Mühlenstraße Mosigkau	102.000	1.814.000	1.385.000	538.100
541006616000006 Regenentwässerung in der Siedlung südlich Mühlteich Mosigkau	692.400	857.000	481.800	630.000
541006622000005 Ausbau Triftweg, Roßlau	795.000	2.280.000	336.200	0
542006622000001 Streetzer Brücke, BW 801	1.747.300	454.500	0	6.000
544006603000001 Rad- / Gehweg B 185 Ludwigshafener Str. zw. Askanische Str. u. Friederikenplatz, Ostseite	100.000	200.000	300.000	0
544006613000001 Grundsanie rung Mannheimer Str. (B 184) von Junkersstr. bis Weststr.	2.352.400	250.000	0	0
544006622000001 B 184 Zerbster Brücke Roßlau	910.300	1.861.900	4.184.000	4.405.100

<b>Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Baumaßnahmen</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
544006622000003 Grunderneuerung Südstraße (B 187) von Luchstr. bis K.- Liebknecht-Str.	0	220.000	160.000	200.000
547006600000001 Bau Zugangsstellen ÖPNV	591.800	300.000	300.000	300.000
547006600000006 ÖPNV Schnittstellen - Bahnhöfe	805.000	314.300	0	1.000
551101211000005 Gestaltung Dorfanger Großkühnau	337.800	0	0	0
551106100000200 Stadteingang Ost Lustgarten	324.300	314.300	0	0
551106100000201 Umfeldgestaltung Historisches Arbeitsamt	0	150.000	701.300	701.200
551106101000003 Schillerpark Wegesystem	57.300	72.600	180.100	132.100
551106102000002 Stadteingang Ost Umgestaltung Mühleninsel	157.900	190.000	895.500	2.691.100
552106608000001 Schlangengraben Waldersee	95.000	800.000	495.000	10.000
552106616000003 Überlaufsicherung Libbesdorfer Landgraben	680.800	0	0	0
573106500000001 Sanierung Leipziger Torhaus	400.000	570.000	0	0

### 3.3.2 Erwerb Fahrzeuge

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>1.320.800 EUR</b>
<b>2024</b>	<b>1.546.200 EUR</b>
<b>2025</b>	<b>1.155.000 EUR</b>
<b>2026</b>	<b>721.200 EUR</b>

Folgende wesentliche Maßnahmen werden umgesetzt (in EUR):

<b>Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Erwerb Fahrzeuge</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
122021000000001 Erwerb Fahrzeuge Stadtordnungsdienst	251.100	0	0	0
126103700000001 Erwerb Fahrzeuge Berufsfeuerwehr	125.000	0	550.000	180.000
126113700000002 Erwerb Fahrzeuge freiwillige Feuerwehren	450.000	1.480.000	540.000	475.000

<b>Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Erwerb Fahrzeuge</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
126171600000003 Erwerb Fahrzeuge Freiwillige Feuerwehr Rodleben	404.700	0	0	0

### 3.3.3 Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>9.937.600 EUR</b>
<b>2024</b>	<b>1.767.400 EUR</b>
<b>2025</b>	<b>1.421.400 EUR</b>
<b>2026</b>	<b>1.701.000 EUR</b>

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 2023 enthalten (in EUR):

<b>Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
111601000000001 Hard- und Software gesamte Verwaltung	954.800	500.000	500.000	500.000
122716500000002 Umbau Bürgeramt (Ausstattung)	202.000	0	0	0
126103700000002 Erwerb Geräte und Ausrüstungen Berufsfeuerwehr	50.000	50.000	50.000	50.000
126113700000001 Erwerb Geräte und Ausrüstungen Freiwilligen Feuerwehr	50.000	50.000	50.000	50.000
127003700000005 Umstellung Notrufabfrage und Digitalfunk Rettungsdienst	1.042.000	0	0	0
211004000000001 Hard- und Software Schulen	75.000	50.000	60.000	60.000
211004000000002 Möbel, Ausstattungsgegenstände, Unterrichtsmittel, Großsportgeräte etc. an Schulen	189.400	187.500	203.400	192.000
211004000000030 Hard- und Software "DigitalPakt Schule"	4.481.900	150.000	0	0
211004002900002 Ausstattung nach Generalsanierung Grundschule "Am Akazienwäldchen"	0	0	100.000	500.000

<b>Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
211004004120004 Ausstattung nach Generalsanierung Grundschule Tempelhofer Straße STARK III	815.800	0	0	0
216004022200004 Ausstattung nach Generalsanierung Sekundarschule "An der Bieth", Haus 1, STARK III	572.700	0	0	0
221004006400002 Ausstattung nach Generalsanierung "Schule an der Muldaue"	633.500	471.300	0	0
272104100000004 Ausstattung nach Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	205.000	0	0	0
424196504000001 Neubau Sporthalle Damaschkestraße	30.000	72.500	147.500	0
541006600000008 Ersatzinvestition Verkehrsleitreechner	225.000	72.900	10.500	0

### 3.3.4 Erwerb Grundstücke

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>610.600 EUR</b>
<b>2024</b>	<b>73.000 EUR</b>
<b>2025</b>	<b>48.000 EUR</b>
<b>2026</b>	<b>8.000 EUR</b>

Wesentliche Maßnahmen ab 2023 sind (in EUR):

<b>Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
111718000000001 Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	512.600	40.000	40.000	0
253104109000016 Erwerb Grundstück Ringlockschuppen	80.000	0	0	0

### 3.3.5 Zuschüsse für Investitionen

<b>Haushaltsansatz 2023</b>	<b>11.761.400 EUR</b>
<b>2024</b>	<b>6.683.300 EUR</b>
<b>2025</b>	<b>4.894.300 EUR</b>
<b>2026</b>	<b>5.123.000 EUR</b>

Zuschüsse, die nicht im Zusammenhang mit Fördermitteln getätigt werden, sind grau unterlegt. Folgende wesentliche Auszahlungen sind im Plan 2023 enthalten (in EUR):

<b>Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Investitions- zuschüsse</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
261102000000001 Zuschuss an Eigenbetrieb Anhaltisches Theater für Investitionen	900.000	900.000	700.000	500.000
365105100000001 Zuschuss an Eigenbetrieb DeKiTa "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"	842.000	535.000	535.100	0
365105100000103 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Kinderland", Südstr. 1 c/d	0	67.500	1.447.400	1.184.300
365105100000107 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ersatzneubau und Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", Alt Dellnau	443.700	2.702.500	580.000	0
365105100000108 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Fuchs und Elster", Prof.-R.- Paulick-Ring 42	0	0	78.400	1.682.500
365105100000115 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Umbau Krippe "Bussi Bär" als Ausweichquartier	231.800	237.800	0	0
365105100000116 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Integration einer Jugendfreizeiteinrichtung	60.300	151.300	176.000	0
365105100000406 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Erweiterung Bewegungsraum, Mehrzweckraum und Kinderküche Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10 b	0	24.300	145.500	720.300

<b>Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Investitions- zuschüsse</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
365105100000407 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ergänzungsmaßnahme Außenanlage Hort "Waldwichtel", Fliederweg 10	349.500	0	0	0
365105100000408 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ergänzungsmaßnahme Außenanlage Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10b	268.000	0	0	0
365115100000014 Zuschuss an freie Träger "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"	219.500	220.000	20.000	0
365115100000015 Zuschuss an Städtisches Klinikum für Ersatzneubau Kita "Mäuseland", Auenweg 38, STARK III	6.000.000	0	0	0
511206010000001 Zuschuss für städtebauliche Sanierung Dessau-Nordwest	480.000	150.000	0	0
541006600000001 Zuschuss an DESWA für Straßenbaumaßnahmen nach Kanalbauarbeiten	560.600	195.000	145.000	0
545102000000001 Zuschuss an Stadtpflegebetrieb für Umrüstung Beleuchtung auf LED	772.000	772.000	772.000	772.000

### 3.4. Verpflichtungsermächtigungen 2023

**Haushaltsansatz 2023**

**38.337.900 EUR**

Insgesamt sind im Haushaltsplan 2023 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 38.337.900 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.

Wesentliche Verpflichtungsermächtigungen im Hochbaubereich sind für die Sanierung Rathausaltbau Dessau mit 2.200.000 EUR, den Ersatzneubau der Schule „An der Muldaue“ mit 3.556.000 EUR und deren Ausstattung in Höhe von 471.300 EUR, die Regenbogenschule (G-Schule) mit 2.000.000 EUR, den Neubau Sporthalle Damaschkestraße mit 5.633.400 EUR sowie die energetische Sanierung der Wissenschaftlichen Bibliothek mit 1.054.500 EUR enthalten.

Im Tiefbaubereich sind wesentliche Maßnahmen die Ferdinand-v.-Schill-Straße 2. BA mit 2.909.600 EUR, der Kreisverkehr Katholische Kirche mit 2.200.400 EUR, die grundhafte Erneuerung Mühlenstraße Mosigkau mit 1.600.000 EUR und der Ausbau Triftweg, Roßlau mit 2.616.200 EUR.

Für Investitionszuschüsse wurden an den Eigenbetrieb DEKITA beispielsweise 2.702.500 EUR für den Ersatzneubau und Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", für den Umbau Krippe „Bussi Bär“ und für die Integration einer Jugendfreizeiteinrichtung 389.100 EUR eingeplant.

Im Bereich der sonstigen Investitionen ist für den Erwerb von Fahrzeugen der Freiwilligen Feuerwehr eine Verpflichtungsermächtigung von 2.020.000 EUR enthalten.

### 3.5 Auswirkungen aus den geplanten Investitionen für die Folgejahre

Die von 2023 bis 2026 geplanten Investitionen werden zu durchschnittlich 41 % 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 59 % dienen darüber hinaus Kredite zur Finanzierung dieser Investitionen. Dieser Anteil erzeugt Abschreibungen, die zu einer zusätzlichen Belastung des Ergebnishaushaltes führen.

Ab 2022 sowie in den Folgejahren sind weitere Kreditaufnahmen in Höhe von 160.776.300 EUR für Investitionen wie folgt geplant:

2022	37.613.300 EUR
2023	48.572.900 EUR
2024	26.474.300 EUR
2025	21.629.300 EUR
2026	26.486.500 EUR

Gegenüber dem Vorjahr steigen die Kredite im Planungszeitraum insgesamt um 58.061°TEUR, dafür entstehen auch zusätzliche Zins- und Tilgungsleistungen.

Darüber hinaus sind auch für einzelne Investitionsmaßnahmen zusätzliche Folgekosten aus der Bewirtschaftung zu berücksichtigen. Das betrifft beispielsweise den Neubau der Sporthalle Damaschkestraße.

### 3.6 Finanzplan Entwicklung der Liquiditätssituation / Entwicklung der Verschuldung

Im städtischen Finanzplan sind die Ein- 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 Liquiditätsentwicklung 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.

	<b>2023 in EUR</b>
<b>Saldo aus Einzahlungen / Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-20.924.400</b>
Saldo aus Einzahlungen /Auszahlungen Investitionstätigkeit	-48.572.900
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>-69.497.300</b>
Saldo aus Einzahlungen für Kreditaufnahme und Auszahlungen aus Kredittilgung für Investitionstätigkeit	62.389.600
<b>Finanzmittelfehlbedarf</b>	<b>7.107.700</b>

#### 3.6.1 Finanzplan Teil laufende Verwaltungstätigkeit 2023 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. Die geplanten Einzahlungen sind an Hand von Erfahrungswerten aus der Vergangenheit über kassenmäßig realisierbare Einzahlungen ermittelt worden.

Insgesamt wird 2023 ein Finanzierungsmittelbedarf von 20.924.400 EUR aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen.

in EUR

Jahr	Saldo Finanzplan laufende Verwaltungstätigkeit	Kredittilgung	Differenz
2023	-20.924.400	1.991.500	-22.915.900
2024	-15.430.000	3.401.000	-18.831.000
2025	-11.012.100	5.164.400	-16.176.500
2026	-10.248.600	5.795.100	-16.043.700

In den Jahren 2023 bis 2026 gelingt es der Stadt Dessau-Roßlau nicht, die Finanzierungsmittel zur Tilgung der Investitionskredite aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften. Bei diesem Planungsszenario sind weder der bestehende Kassenbestand von 16,3 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 nach der Änderung 2022 nunmehr erst ab dem 01.01.2026 in Kraft treten.

Sofern man den vorliegenden Entwurf mit dieser an das kamerale Rechnungswesen angelehnten Regelung bewertet, wird diese Ausgleichsverpflichtung derzeit 2023 mit 22.915.900 EUR und in den Folgejahren nicht erreicht.

### 3.6.2 Finanzplan Teil Investitions- und Finanzierungstätigkeit 2023 und Folgejahre

Der Saldo aus dem Teilbereich Investitionstätigkeit ist 2023 bis 2026 nicht ausgeglichen.

Die in den Jahren 2023 bis 2026 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	Kreditaufnahme aus Vorjahren	Einzahlungen aus Darlehensrückzahlung
2022	37.613.300	(2018/2019) 9.222.900	13.800
2023	48.572.900	(2020/2021) 15.794.400	13.800
2024	26.474.300		13.800
2025	21.629.300		13.800
2026	26.486.500		13.800
<b>gesamt:</b>	<b>160.776.300</b>	<b>25.017.300</b>	<b>69.000</b>

Gegenüber dem Vorjahreszeitraum 2021 bis 2025 (102.715.300 EUR) stellt dies eine Erhöhung der Kreditaufnahme um 58.061.000 EUR dar.

Ein gestiegenes Investitionsvolumen sowohl im Umfang als auch durch Preissteigerungen bei geringer steigenden investiven Einzahlungen sind dafür Ursachen.

Seit sechzehn Jahren (2004) hat die Stadt Dessau-Roßlau Kredite in einem Umfang von 1.232,1 TEUR neu aufgenommen und konsequent am Abbau der Schulden gearbeitet.

	in TEUR			
	Kreditaufnahme Plan (ohne Vorjahre)	Kreditaufnahme realisiert	Kreditaufnahmebedarf lt. vorl. RE abzüglich realisierte Aufnahme	Differenz
2016	1.142,1	0,0	0,0	-1.142,1
2017	3.178,4	0,0	0,0	-3.178,4
2018	10.648,7	0,0	2.750,9	-7.897,8
2019	17.910,5	0,0	6.478,0	-11.432,5
2020	25.760,2	861,7	10.692,0	-14.206,5
2021	27.020,3	370,4	3.870,3	-22.779,6
2022	37.613,3	0,0	21.000,0	-16.613,3
<b>Summe:</b>	<b>123.273,5</b>	<b>1.232,1</b>	<b>44.791,2</b>	<b>-77.250,2</b>

Für die bis 2022 geplante Kreditaufnahme in Höhe von 123.273,5 TEUR, besteht (unter Berücksichtigung der bereits realisierten Kreditaufnahme) nach dem vorläufigen Jahresergebnis bis 2021 und der Prognose für 2022 nur noch ein Bedarf von 44.791,2 TEUR. Der hier dargestellte investive Kreditbedarf 2018 bis 2021 wurde bisher im Rahmen der städtischen Liquidität finanziert. Im Ergebnis der Planungsprognose wird der Bedarf für die Umsetzung dieser investiven Kreditaufnahme 2023 gesehen. Deshalb wurde neben dem jährlichen Kreditbedarf für 2023 von 48.572,9 TEUR dieser Kreditbedarf (2020-2021) mit 15.794,4 TEUR erneut veranschlagt. Das führt dann zu einem Kreditbedarf 2023 von insgesamt 64.367,3 TEUR.

Aus heutiger Sicht kann außerdem eingeschätzt werden, dass die geplante Kreditaufnahme 2022 in Höhe von 37.613,3 TEUR aufgrund von Verschiebungen bei der Umsetzung der Investitionsmaßnahmen voraussichtlich nur in Höhe von 21.000 TEUR in Anspruch genommen wird. Außerdem soll die Kreditaufnahme für 2018/2019 in Höhe von 9.228,9 TEUR noch erfolgen.

#### Entwicklung der Verschuldung:

					in EUR
Jahr	Kredittilgung	Kredittilgung Kredite Anhalt- Bitterfeld	Kreditneu- aufnahme	Verschuldung / ./Entschuldung	Entwicklung der Verschuldung
2021					3.298.857
2022	2.479.300	52.000	30.228.900	27.697.600	30.996.457
2023	1.991.500	32.100	64.367.300	62.343.700	93.340.157
2024	3.401.000	23.500	26.474.300	23.049.800	116.389.957
2025	5.164.400	0	21.629.300	16.464.900	132.854.857
2026	5.795.100		26.486.500	20.691.400	153.546.257

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

- 2021 41,60 EUR/Einwohner auf
- 2026 1.936,12 EUR/Einwohner

(79.306 Einwohner zum 31.12.2021).

Die Stadt Dessau-Roßlau hat 2021 einen im Landesdurchschnitt außerordentlich niedrigen Schuldenstand erreicht. Das war auch dadurch möglich, dass die Stadt bisher den investiven Kreditbedarf 2018 bis 2021 von 23.791,2 TEUR aus der vorhandenen Liquidität finanziert hat.

Bei der aufgezeigten Entwicklung bis 2026 entwickelt sich diese Verschuldung bezogen auf den Landesdurchschnitt 2021 der kreisfreien Städte (1.390 EUR / Einwohner) auf ein überdurchschnittliches Niveau.

Auf den hier ausgewiesenen Anstieg der Verschuldung wirken zwei Faktoren. Die Kreditaufnahme erhöht sich gegenüber dem Zeitraum 2021-2025 um 58.061.000 EUR. Gleichzeitig sinkt die Tilgung 2022-2026 gegenüber dem Vergleichszeitraum des Vorjahres

(2021-2025) um 7.592.500 EUR. Außerdem ist der Verschuldungsausgangspunkt um 1.414.243 EUR niedriger.

Die Finanzierung der Investitionen über eine Neukreditaufnahme wird als vertretbar angesehen.

Allerdings zeigt die Investitionsplanung einen Finanzierungsumfang bis 2026 auf, der bei vollständiger Umsetzung einem Anstieg der Verschuldung auf 31 Mio. EUR im Jahr 2023 und auf 153,5 Mio. EUR 2026 zur Folge hat. Vor dem Hintergrund des nicht ausgeglichenen Ergebnishaushaltes und der durch die eingeläutete Zinswende damit einhergehenden zusätzlichen Belastungen muss die Stadt zunehmend die Auswahl und den Umfang an Investitionen priorisieren. Bei der Bewertung muss allerdings auch berücksichtigt werden, dass die Stadt dieses Planungsszenario in der Vergangenheit nie erreicht hat.

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 2026 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 2026 von 45.660 TEUR.

Jahr	Bedarf an Finanzierungsmitteln in EUR
2023	7.107.700
2024	18.817.200
2025	16.162.700
2026	16.029.900

Dabei ist allerdings auch zu berücksichtigen, dass sich die städtische Liquidität in den Jahren 2013 bis 2022 deutlich verbessert hat. Dies ist einerseits an der Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten und andererseits am Bestand an liquiden Mitteln ablesbar.

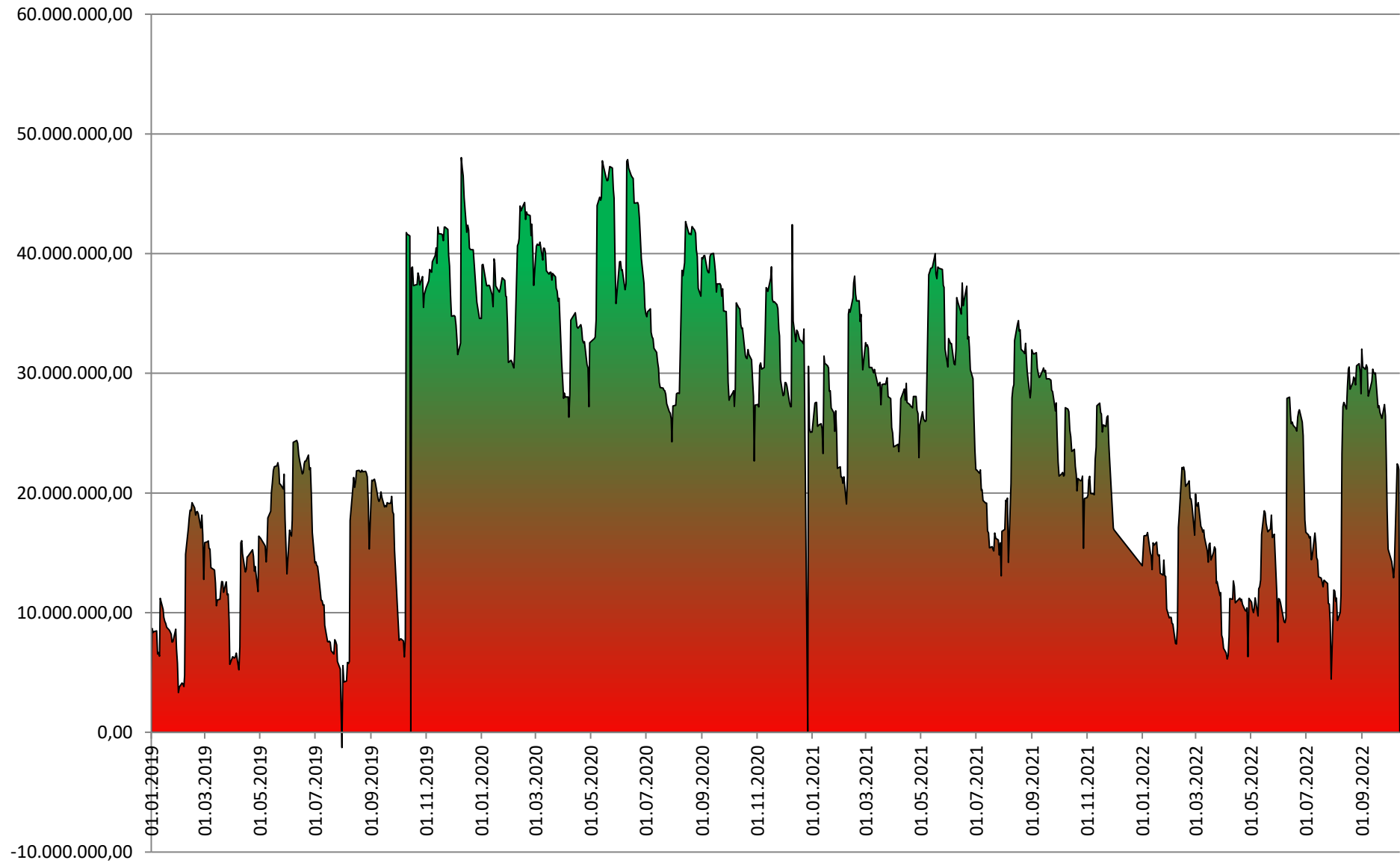
Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten:

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
zum 31.12.2020	0,0 TEUR
zum 31.12.2021	..... 0,0 TEUR

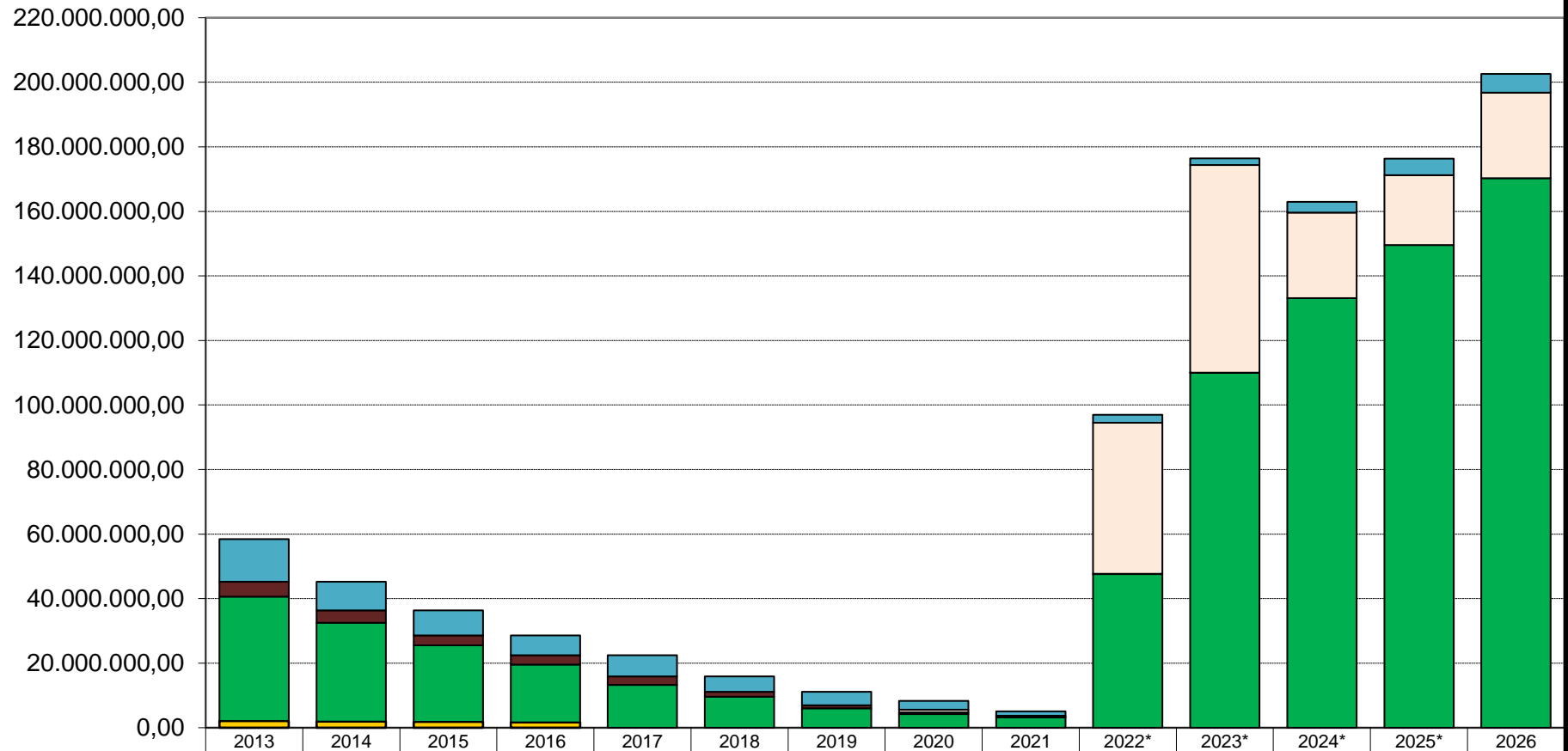
Bestand an liquiden Mitteln:

zum 31.12.2018	4.780 TEUR
zum 31.12.2019	34.589 TEUR
zum 31.12.2020	25.082 TEUR
zum 01.01.2022	13.921 TEUR
zum 07.10.2022	16.300 TEUR

## Übersicht Kassenbestände ab 2019 in EUR



## Schuldenstand der Stadt Dessau-Roßlau 2013 - 2026 in EUR



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022*	2023*	2024*	2025*	2026
Tilgung	13.227.22	8.875.018	7.729.224	6.122.677	6.592.654	4.735.704	4.200.419	2.708.320	1.366.777	2.479.300	1.991.500	3.401.000	5.164.400	5.795.100
Kreditaufnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	861.706,9	370.376,7	46.836.20	64.367.30	26.474.30	21.629.30	26.486.50
Kredite AZE	4.588.954	3.779.885	3.090.595	2.928.592	2.600.892	1.572.992	907.192,6	525.288,5	107.494,1	55.562,10	23.464,40	0,00	0,00	0,00
Stadt	38.516.58	30.593.29	23.696.02	17.878.01	13.276.92	9.569.119	6.034.500	4.187.764	3.191.363	47.600.19	110.008.0	133.104.8	149.569.7	170.261.1
Eigenbetriebe / Eigengesellschaften	2.091.852	1.949.189	1.806.527	1.663.864	0,00	0,00	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.

<b>Budget 4139</b>	
<b>Typ: Zweckbindung mit unechter Deckung</b>	
Spenden	
28120.4148010 - Spenden	100 EUR
28120.5429100 - Verwendung von Spenden	100 EUR
<b>Summe Erträge</b>	<b>200 EUR</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>200 EUR</b>

Budget: 4100

Typ: *unechte Deckung*

European Energy Award

56100.4141007 Zuweisungen vom Land für European Energy Award 9.000

56100.5271802 European Energy Award 11.300

Summe Erträge 9.000

Summe Aufwendungen 11.300

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 0

21100.4148010 Spenden von übrigen Bereichen 0

21100.5429100 Verwendung von Spenden 0

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 2.800

21600.5271800 Sachkosten für Projekt Produktives Lernen 2.800

Summe Erträge 2.800

Summe Aufwendungen 2.800

Budget: 4106

Typ: *unechte Deckung*

Sachkosten für Umschulung (ZB)

23110.4144001 Sachkosten für Umschulung 7.500

23110.5271810 Sachkosten für Umschulung 7.500

Summe Erträge 7.500

Summe Aufwendungen 7.500

Budget: 4107

Typ: *unechte Deckung*

VorOrt Haus, Wolfgangstr.13 (ZB)

51120.4141160 Zuweisung vom Land für Aufwertung VorOrt Haus, Wolfgangstr.13 0

51120.5318050 Zuschuss an VorOrt Verein e.V. für Aufwertung VorOrt Haus, Wolfgangstr.13 0

Wolfgangstr.13

Budget: 4108

Typ: *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	6.500
25212.5271400 sonstige Sachausgaben Publikationen, Werbung, Veröffentlichungen	13.200
Summe Erträge	6.500
Summe Aufwendungen	13.200

Budget: 4111

Typ: *unechte Deckung*

SED- Unrechtsbereinigungsges. (ZB)

34410.4481000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	4.000
34410.5339000 Leistungen nach dem SED-Unrechtsbereinigungsgesetz	4.000
Summe Erträge	4.000
Summe Aufwendungen	4.000

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	10.500
25213.4148003 Zuschüsse von Dritten für Sonderausstellung	0
25213.5271300 Sonderausstellungen Orangerie und Fremdenhaus	21.000
Summe Erträge	10.500
Summe Aufwendungen	21.000

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: 4115

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

25220.4145000 Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0
25220.4148010 Spenden von übrigen Bereichen	200
25220.5429100 Verwendung von Spenden	200
Summe Erträge	200
Summe Aufwendungen	200

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	300
25310.4147010 Spenden von privaten Unternehmen	7.000
25310.4148010 Spenden von übrigen Bereichen	15.000
25310.5429100 Verwendung von Spenden	22.300
Summe Erträge	22.300
Summe Aufwendungen	22.300

Budget: 4118

Typ: *unechte Deckung*

Projekt Bildungskommune

24300.4140000 Zuweisungen vom Bund für Projekt Bildungskommune	31.300
24300.5271800 Sachkosten für Projekt Bildungskommune	9.200
Summe Erträge	31.300
Summe Aufwendungen	9.200

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	1.000
27210.4148020 Spenden	0
27210.5429100 Verwendung von Spenden	1.000
Summe Erträge	1.000
Summe Aufwendungen	1.000

Budget: 4122

Typ: *unechte Deckung*

Veranstaltungen (ZB)

28110.4141000 Zuweisung vom Land für Veranstaltungen	0
28110.5271300 Teilnahme an Veranstaltungen ( u.a. für Sachsen-Anhalt-Tag)	4.600
Summe Aufwendungen	4.600

Budget: 4123

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

28110.4148010 Spenden von übrigen Bereichen	300
28110.5429100 Verwendung von Spenden	300
Summe Erträge	300
Summe Aufwendungen	300

Budget: 4124

Typ: *unechte Deckung*

Seifenkistenrennen (ZB)

28120.4141000 Zuweisungen vom Land für Seifenkistenrennen	0
28120.4146000 Zuschuss von Lotto-Toto für Seifenkistenrennen	0
28120.4148002 Spenden für Seifenkistenrennen	8.500
28120.4486000 Erstattung aus ÖSA-Gewinnbeteiligung für Seifenkistenrennen	2.500
28120.5271310 Seifenkistenrennen	15.000
28120.4411019 Standgebühr Seifenkistenrennen 19% Umsatzsteuer	200
28120.4461300 Startgebühren Seifenkistenrennen	3.800
Summe Erträge	15.000
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	0
27110.5429100 Verwendung von Spenden	0

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
31170.4145000 Spende für Seniorenveranstaltung	0
Summe Erträge	1.000
Summe Aufwendungen	1.000

Budget: 4135

Typ: *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	248.500
34510.5339000 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 280 SGB II	250.000
Summe Erträge	248.500
Summe Aufwendungen	250.000

Budget: 4136

Typ: *unechte Deckung*

Projekt Volkshochschule (ZB)

27110.4140000 Zuweisungen für Mehrgenerationenhaus	55.000
27110.4141000 Zuweisung vom Land für Projekte	66.800
27110.4141005 Zuweisung vom Land (Sachkostenzuschuss)	0
27110.4144000 Zuschuss von der Bundesagentur für Arbeit für Projekt Einstiegskurs Asylsuchende	0
27110.4148000 Zuschüsse für Projekte vom Deutschen Volkshochschulverband	0
27110.5271801 Sachausgaben für Projekte	3.500
Summe Erträge	121.800
Summe Aufwendungen	3.500

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 Verwendungsnachweise	100
36310.5311000 Rückzahlung von Fördermittel	100
36310.5318010 Partnerschaften für Demokratie	140.000
Summe Erträge	135.100
Summe Aufwendungen	140.100

Budget: 4138

Typ: *unechte Deckung*

Lokales Netzwerk Kinderschutz (ZB)

36320.4141000 Zuweisungen vom Land für lokales Netzwerk Kinderschutz	80.900
36320.5271800 Lokales Netzwerk Kinderschutz	80.900
Summe Erträge	80.900
Summe Aufwendungen	80.900

Budget: 4139

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

36310.4147000 Spenden von privaten Unternehmen	0
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	289.100
36310.4191001 Bundeszuweisung für Schulsozialarbeit	0
36310.5271802 Sachkosten für Projekte der Schulsozialarbeit	58.000
36310.5318050 Zuschuss an freie Träger für Schulsozialarbeit	224.000
Summe Erträge	289.100
Summe Aufwendungen	282.000

Budget: 4144

Typ: *unechte Deckung*

Verfügungsfond Sozialer Zusammenhalt

51120.4141500 Zuweisung vom Land für Verfügungsfond Sozialer Zusammenhalt	2.000
51120.5291530 Verfügungsfond Sozialer Zusammenhalt	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	63.400
51120.5291520 Fortschreibung INSEK	95.000
Summe Erträge	63.400
Summe Aufwendungen	95.000

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: 4151

Typ: *unechte Deckung*

Bundesgartenschau 2035

55110.4141010 Zuweisung vom Land für Machbarkeitsstudie Bundesgartenschau 2035	0
55110.5291510 Machbarkeitsstudie Bundesgartenschau 2035	0

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	100
42412.4148010 Spenden von übrigen Bereichen	100
42412.5429100 Verwendung von Spenden	200
Summe Erträge	200
Summe Aufwendungen	200

Budget: 4156

Typ: *unechte Deckung*

Ausgleichszahlungen AZUBI- Tickets

54700.4141020 Zuweisung vom Land für Ausgleichszahlungen AZUBI - Ticket	290.000
54700.5315020 Zuschuss an DVG für Ausgleichszahlungen AZUBI - Ticket	290.000
Summe Erträge	290.000
Summe Aufwendungen	290.000

Budget: 4159

Typ: *unechte Deckung*

Digitalisierung Georgsbibliothek (ZB)

25221.4141010 Zuweisung vom Land für die Digitalisierung der Georgsbibliothek und Handschriften	31.000
25221.5271310 Digitalisierung Georgsbibliothek und Handschriften	62.000
Summe Erträge	31.000
Summe Aufwendungen	62.000

Budget: 4160

Typ: *unechte Deckung*

Prüfstatik extern (ZB)

52100.4311040 Gebühren Prüfstatik extern	250.000
52100.5291220 Sachverständigenkosten, Statikprüfung	250.000
Summe Erträge	250.000
Summe Aufwendungen	250.000

Budget: 4161

Typ: *unechte Deckung*

Auslagen für mitwirkende Stellen (ZB)

52100.4311100 Gebühren für Auslagen mitwirkender Stellen	10.000
52100.5451000 Auslagen mitwirkender Stellen	10.000
Summe Erträge	10.000
Summe Aufwendungen	10.000

Budget: 4162

Typ: *unechte Deckung*

Zuweisung an Eisenbahngesellschaft (ZB)

54700.4141006 Zuweisungen für die Dessauer Verkehrs- u. Eisenbahngesellschaft	310.900
54700.5315002 Zuschuss an Dessauer Verkehrs- und Eisenbahngesellschaft mbH	310.900
Summe Erträge	310.900
Summe Aufwendungen	310.900

Budget: 4163

Typ: *unechte Deckung*

Aktive Stadt- u. Ortsteilzentren Zerbster Straße (ZB)

51120.4141000 Zuweisungen vom Land für Verfügungsfonds Wirtschaft, aus "Sozialer Zusammenhalt"	83.300
51120.4147001 Zuschüsse Dritter für Verfügungsfonds Zerbster Straße	125.000
51120.5317020 Zuschüsse an private Unternehmen "Aktive Stadt- und Ortsteilzentren" Verfügungsfonds Zerbster Straße	250.000
Summe Erträge	208.300
Summe Aufwendungen	250.000

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: 4166

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

57310.4147000 Zuschuss von IDT-Biologika für Sitzgymnastik Senioren	0
57310.5429100 Verwendung von Spenden Sitzgymnastik Senioren	0

Budget: 4170

Typ: *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: 4171

Typ: *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 Sanierung Hauptsims	175.900
51120.4148020 Zuschuss von Wasserturm e.V. für Notsicherung und Sanierung Hauptsims	0
51120.5318000 Zuschuss an Wasserturm e.V. für Notsicherung und Sanierung Hauptsims	195.500
Summe Erträge	175.900

Summe Aufwendungen	195.500
<u>Budget: 4179</u>	
Typ: <i>unechte Deckung</i>	
Rückbau Schochplan 19-26 medientechn. Maßnahmen	
51120.4141130 Zuweisung vom Land für Zuschuss an DVV für Rückbau Schochplan 19-26, medientechnische Maßnahmen	0
51120.5315100 Zuschuss an DVV für Rückbau Schochplan19-26, medientechnische Maßnahmen	0
<u>Budget: 4180</u>	
Typ: <i>unechte Deckung</i>	
Aufwertung Prof. Paulick-Ring 19-21	
51120.4141150 Zuweisung vom Land für Zuschuss Aufwertung Prof.- Paulick-Ring 19-21	0
51120.4145020 Zuschuss v. DWG Paulick Ring 19-21	0
51120.5315010 Zuschüsse an DWG für Sanierung Prof. Paulick- Ring 19-21(SUO)	0
<u>Budget: 4181</u>	
Typ: <i>unechte Deckung</i>	
Spenden (ZB)	
11130.5429100 Verwendung von Spenden	100
11130.4148010 Spenden	100
Summe Erträge	100
Summe Aufwendungen	100
<u>Budget: 4182</u>	
Typ: <i>unechte Deckung</i>	
Spenden (ZB)	
22100.4147010 Spenden von privaten Unternehmen	0
22100.4148010 Spenden	0
22100.5429100 Verwendung von Spenden	0
<u>Budget: 4183</u>	
Typ: <i>unechte Deckung</i>	
Spenden (ZB)	
28131.4148010 Spenden von übrigen Bereichen	500
28131.5429100 Verwendung von Spenden	500
Summe Erträge	500
Summe Aufwendungen	500
<u>Budget: 4184</u>	
Typ: <i>unechte Deckung</i>	
Parkpflegeseminare im Kühnauer Park (ZB)	
55110.4148030 Zuschuss als Förderung durch die Stiftung Umwelt, Natur und Klimaschutz Sachsen-Anhalt für Parkseminare Kühnauer Park	0
55110.5271830 Kühnauer Park- Parkpflegeseminar	2.000
Summe Aufwendungen	2.000
<u>Budget: 4185</u>	
Typ: <i>unechte Deckung</i>	
Machbarkeitsstudie (ZB)	
57110.4141010 Zuweisungen vom Land Machbarkeitsstudie Neuausweisung Gewerbegebiete	0
57110.5291222 Machbarkeitsstudie Neuausweisung Gewerbegebiete	0
<u>Budget: 4186</u>	
Typ: <i>unechte Deckung</i>	
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 106.000

36750.5318001 Zuschuss für Suchtberatungsstellen freier Träger 210.500

Summe Erträge 106.000

Summe Aufwendungen 210.500

Budget: 4190

Typ: *unechte Deckung*

Streetzer Brücke (ZB)

54200.4146000 Zuschüsse von DB AG für Streetzer Brücke im Zuge der K 1225 46.400

54200.4147000 Zuschüsse von DB AG für Streetzer Brücke im Zuge der K 1255 0

54200.5221010 Unterhaltung Streetzer Brücke 46.400

Summe Erträge 46.400

Summe Aufwendungen 46.400

Budget: 4192

Typ: *unechte Deckung*

Quartiersmanagement Soziale Stadt

51120.4141102 Zuweisung vom Land für Quartiersmanagement Sozialer 60.000

Zusammenhalt

51120.5271800 Quartiersmanagement Sozialer Zusammenhalt 90.000

Summe Erträge 60.000

Summe Aufwendungen 90.000

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 0

Wolfframsdorffstr. 17-35

51120.5315074 Zuschuss an DVV für medientechn. Maßnahmen Wolfframsdorffstr. 0

17-35

Budget: 4204

Typ: *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 0

medientechnische Maßnahmen

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

51120.5315099 Zuschuss an DVV für Rückbau Bauhofstr. 16 - 36, 0

medientechnische Maßnahmen

Budget: 4205

Typ: *unechte Deckung*

Heidestr. 43, 45-59 (ZB)

51120.4141096 Zuweisung vom Land für Rückbau Heidestr. 43, 45-59	0
51120.5315096 Zuschuss an DWG für Rückbau Heidestr. 43, 45-59	0

Budget: 4207

Typ: *unechte Deckung*

Ellerbreite 1 (ZB)

51120.4141097 Zuweisung vom Land für Rückbau Ellerbreite 1	0
51120.5315097 Zuschuss an DWG für Rückbau Ellerbreite 1	0

Budget: 4208

Typ: *unechte Deckung*

Schochplan 19, 20-26 (ZB)

51120.4141098 Zuweisung vom Land für Rückbau Schochplan 19, 20-26	57.000
51120.5315098 Zuschuss an DWG für Rückbau Schochplan 19, 20-26	57.000
Summe Erträge	57.000
Summe Aufwendungen	57.000

Budget: 4211

Typ: *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: 4216

Typ: *unechte Deckung*

Spenden (ZB)

12611.4147010 Spenden	0
12611.5429100 Verwendung von Spenden	0

Budget: 4222

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ruhrstr. 41-47/ Windmühlenstr. (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: 4240

Typ: *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: 4244

Typ: *unechte Deckung*

Architekturpreis (ZB)

51110.4145010 Zuschuss von Sparkasse Dessau und DVV für Architekturpreis	0
51110.4147050 Spenden von privaten Unternehmen für Architekturpreis	0
51110.5271500 Architekturpreis	0

Budget: 4245

Typ: *unechte Deckung*

Masterplan Georgengarten Teil 1 und 2

55110.4141030 Zuweisung vom Land für Erstellung Masterplan Georgengarten Teil 1 und 2 70.000

55110.5291550 Erstellung Masterplan Georgengarten Teil 1 und 2 80.000

Summe Erträge 70.000

Summe Aufwendungen 80.000

Budget: 4246

Typ: *unechte Deckung*

Bundesprogramm "hochdrei- Stadtbibliotheken verändern (ZB)

27210.4140200 Zuweisung von Kulturstiftung des Bundes für Programm "hochdrei - Stadtbibliotheken verändern" 0

27210.5271810 Projekt "hochdrei - Stadtbibliotheken verändern" 0

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: 4251

Typ: *unechte Deckung*

Aufwertung Friedhofstr. 22-30

51120.4141020 Zuweisungen vom Land für Aufwertung Friedhofstr. 22-30 384.000

51120.4145000 Zuschuss von DWG für Aufwertung Friedhofstraße 22-30 134.400

51120.5315000 Zuschüsse an DWG für Aufwertung Friedhofstr. 22-30 576.100

Summe Erträge 518.400

Summe Aufwendungen 576.100

Budget: 4252

Typ: *unechte Deckung*

Erschließung Flössergasse

51120.4141104 Zuweisung vom Land für medientechn. Erschließung Flössergasse 44/46 0

51120.5315075 Zuschuss an DVV zur medientechn. Erschließung Flössergasse 44/46 0

Budget: 4264

Typ: *unechte Deckung*

Stadteingang Ost

55110.4141020 Zuweisung vom Land für Konzept Stadteingang Ost, Förderprogramm "Aktive Stadt- und Ortsteilzentren" 0

55110.5291520 Konzept Stadteingang Ost 0

Budget: 4266

Typ: *unechte Deckung*

Schulfahrten (Bildung und Teilhabe)

34510.4481000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land Vergünstigung bei Schulfahrten 500

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" 111.100

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

36310.5271810 Förderprogramm "Schulerfolg sichern" 37.000

Summe Erträge 111.100

Summe Aufwendungen 37.000

Budget: 4268

Typ: *unechte Deckung*

Internetportal Integration

11111.4141010 Zuweisungen vom Land für Projekte Integrationsarbeit (Gestaltung Internetportal) 0

11111.5271610 Öffentlichkeitsarbeit, Präsentationen Integrationskoordinator 5.000

Summe Aufwendungen 5.000

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 0

11110.5271320 Zukunftskonferenz 0

Budget: 4277

Typ: *unechte Deckung*

Messeteilnahme (ZB)

57110.4147004 Anteilige Kostenbeteiligung an Messen von privaten Unternehmen 0

57110.5271420 Messeteilnahmen 49.200

Summe Aufwendungen 49.200

Budget: 4278

Typ: *unechte Deckung*

Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben

57110.4141060 Zuweisung vom Land für Standortentwicklungskonzept Energiepark Rodleben 75.000

57110.4147060 Zuschüsse für Standortentwicklungskonzept Energiepark Rodleben 12.000

57110.5291227 Standortentwicklungskonzept Energiepark Rodleben 100.000

Summe Erträge 87.000

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	2.500
25220.4147020 Zuschüsse für Ausstellungen von privaten Unternehmen	0
25220.5271310 Veranstaltungen, Vorträge, Ausstellungen	17.500
Summe Erträge	2.500
Summe Aufwendungen	17.500

Budget: 4281

Typ: *unechte Deckung*

Veranstaltungen im Stadtpark

28120.5271900 Veranstaltungen im Stadtpark	1.200
Summe Aufwendungen	1.200

Budget: 4282

Typ: *unechte Deckung*

Gründungsförderung

57110.4148100 Preisgeld Gründerpreis der Stadt Dessau-Roßlau	0
57110.5271804 Optimierung der Gründungsförderung	10.000
Summe Aufwendungen	10.000

Budget: 4283

Typ: *unechte Deckung*

Glasfaserausbaustrategie

57110.4140010 Zuweisung vom Bund zur Erarbeitung einer Glasfaserausbaustrategie	45.000
57110.5291510 Erarbeitung einer Glasfaserausbaustrategie	50.000
Summe Erträge	45.000
Summe Aufwendungen	50.000

Budget: 4285

Typ: *unechte Deckung*

Konzept Elektromobilität (ZB)

56100.4140030 Zuweisungen vom Bund zum Konzept Elektromobilität	12.000
56100.5291227 Konzept Elektromobilität	15.000
Summe Erträge	12.000
Summe Aufwendungen	15.000

Budget: 4287

Typ: *unechte Deckung*

Amtsblatt

11110.5431419 Amtsblatt 19 % Vorsteuer	132.000
11110.4461419 Erträge Amtsblatt 19 % Umsatzsteuer	40.000
Summe Erträge	40.000
Summe Aufwendungen	132.000

#### 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:

<b>Budget 4402</b>	
<b>Typ: unechte Deckung</b>	
<b>Bestseller</b>	
27210.4321010 - Ausleihgebühr für Bestseller	700 EUR
27210.5271030 - Erwerb von Bestsellern	700 EUR
<b>Summe Erträge</b>	<b>700 EUR</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>700 EUR</b>

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

**Budget: 4400**Typ: *unechte Deckung*

Kapitalertragsteuer

53110.4651000 Erträge von Gewinnanteilen KOWISA 166.700

53110.5441300 Kapitalertragssteuer 26.400

**Summe Erträge 166.700****Summe Aufwendungen 26.400****Budget: 4401**Typ: *unechte Deckung*

Kapitalertragsteuer

53410.4511000 Konzessionsabgaben Stadtwerke Roßlau 5.500

53410.4651000 Dividende von Stadtwerke Roßlau 200.000

53410.5441300 Kapitalertragssteuer 33.000

**Summe Erträge 205.500****Summe Aufwendungen 33.000****Budget: 4402**Typ: *unechte Deckung*

Bestseller

27210.4321010 Ausleihgebühr für Bestseller 700

27210.5271030 Erwerb von Bestsellern 700

**Summe Erträge 700****Summe Aufwendungen 700****Budget: 4403**Typ: *unechte Deckung*

Kapitalertragssteuer

27210.4651000 Erträge von Gewinnanteilen DVV 1.425.000

27210.5441400 Kapitalertragssteuer 225.500

**Summe Erträge 1.425.000****Summe Aufwendungen 225.500****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

42422.5441400 Körperschaftssteuer, Kapitalertragssteuer, Soli-Zuschlag 65.900

42422.4651000 Erträge von Gewinnanteilen SALEG und enviaM 226.800

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

Freiplätze Kindereinrichtungen

36512.4811000 Erträge aus Leistungen der Grundsicherung für Freiplätze 15.000

31210.5811000 Aufwendungen für Freiplätze in der Kinderbetreuung 1.186.600

36510.4811000 Erträge aus Leistungen der Grundsicherung für Freiplätze 665.600

36511.4811000 Erträge aus Leistungen der Grundsicherung für Freiplätze 506.000

**Summe Erträge 1.186.600****Summe Aufwendungen 1.186.600****Budget: 4407**Typ: *unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung Entleerung Parkscheinautomat (VD 37)	
54600.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Entleerung Parkscheinautomaten	600
54610.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Entleerung Parkscheinautomaten	0
12610.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen f. Parkscheinautomaten	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>600</b>

**Budget: 4408**

Typ: *unechte Deckung*

Veranstaltungen

31170.4461001 Eintrittsgelder zu Veranstaltungen	0
31170.5271300 Veranstaltungen	2.100
31170.4461300 Eintrittsgelder zu Veranstaltungen	100
31170.4461319 Eintrittsgelder zu Veranstaltungen 19% Umsatzsteuer	2.000

<b>Summe Erträge</b>	<b>2.100</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.100</b>

**Budget: 4411**

Typ: *unechte Deckung*

Gewerbsteuerumlage/ Erstattungszinsen GwSt

61110.4013000 Gewerbesteuer	33.252.000
61110.4691000 Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	50.000
61110.5341000 Gewerbsteuerumlage	2.826.000
61110.5592000 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	50.000

<b>Summe Erträge</b>	<b>33.302.000</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.876.000</b>

**Budget: 4412**

Typ: *unechte Deckung*

Reinigung Saal

57310.4488000 Erträge aus Reinigungspauschale Saalvermietung	1.300
57310.5241021 Reinigung nach Saalvermietung	1.000

<b>Summe Erträge</b>	<b>1.300</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.000</b>

#### 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:

<b>Budget: 4304</b>	
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 EUR
41401.5411101 Dienstreisekosten Jugendzahnpflege	1.100 EUR
41401.5431001 Bürobedarf Jugendzahnpflege	400 EUR
<b>Summe Erträge</b>	<b>23.400 EUR</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>30.700 EUR</b>

**Budget: 4300**Typ: *echte und unechte Deckung*

Zuschüsse Stadtmarketinggesellschaft

57330.4485019 Erträge aus Aufwendungen für Personalgestellungen 19 %  
Umsatzsteuer 295.300

57330.5315010 Zuschuss für Personalkosten aus Personalgestellung 295.300

57330.5315100 Zuschuss für Defizitausgleich 1.382.700

57330.5315110 Zuschuss für Marketingmaßnahmen der Stadtverwaltung 50.000

**Summe Erträge 295.300****Summe Aufwendungen 1.728.000****Budget: 4301**Typ: *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: 4302**Typ: *echte und unechte Deckung*

mobiles Impfteam

41440.4481000 Erstattungen vom Land 70.000

41440.5231000 Mieten 25.000

41440.5241010 Heizung 0

41440.5241020 Reinigung 0

41440.5241030 Wasser, Abwasser 0

41440.5241060 Energie 0

41440.5251000 Haltung von Fahrzeugen 1.700

41440.5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 0

41440.5281000 medizinisches Verbrauchsmaterial 100

41440.5431000 Bürobedarf 200

41440.5458000 Vergütung für nichtärztliches Personal 43.000

**Summe Erträge 70.000****Summe Aufwendungen 70.000****Budget: 4303**Typ: *echte und unechte Deckung*

Kinderbetreuung

36512.4141000 Zuweisungen nach KiFöG Betreuungspauschale gemäß §12(2)  
KiFöG 118.90036512.4141002 Erstattung vom Land gemäß § 13 (5) KiFöG Ausgleich f.  
Geschwisterermäßigung 25.00036512.4141010 Zuweisungen nach § 13(6) KiFöG aufgrund des Wegfalls des  
Betreuungsgeldes 036512.4141030 Zuweisung vom Land zur Milderung der sich aus § 90 Abs. 4 SGB  
VIII ergebenden Belastungen (§ 13a KiFöG) 0

36512.4321000 Kostenbeiträge 40.000

36512.5271400 Aquirierung von Tagespflegepersonen 1.900

36512.5318000 Zuschüsse für Leistungen der Kindertagespflege  
Betreuungspauschale 284.30036512.5318002 Zuschüsse aus Aufwendungen auf Grund d.  
Geschwisterermäßigung 25.00036512.5318003 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß § 90  
SGB VIII 15.00036512.5318004 Zuschuss für projektgebundene Maßnahmen zur gesunden  
Ernährung 4.600

36510.4141000 Zuweisungen vom Land nach §12(2) KiFöG Betreuungspauschale 7.632.200

36510.4141001 Erstattung vom Land Ausgleich Geschwisterermäßigung §13 (5)  
KiFöG 1.080.200

36510.4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden / GV für Kita- und Hortbetreuung u. DeKiTa	50.000
36510.5315000 Städtischer Anteil nach §12b KiFöG (Defizitausgleich)	9.267.500
36510.5315001 Zuweisung für Kinderbetreuung Betreuungspauschale des Landes	7.632.200
36510.5315004 Anteil örtlicher Träger der Jugendhilfe an der Kinderbetreuung gemäß §12a KiFöG	2.614.800
36510.5315005 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß § 90 SGB VIII	665.600
36510.5315006 Zuschüsse auf Grund fehlender Kostenbeiträge aus d. Geschwisterermäßigung	1.080.200
36510.5315100 Zuschuss für projektgebundene Maßnahmen zur gesunden Ernährung	349.400
36510.5452000 Erstattung an andere Gemeinden für Kinderbetreuung	0
36511.4141000 Zuweisungen nach §12(2) KiFöG Betreuungspauschale	5.211.500
36511.4141001 Erstattung vom Land gemäß § 13 (5) KiFöG Anteil Geschwisterermäßigung	800.000
36511.4141030 Zuweisung vom Land zur Milderung der sich aus § 90 Abs. 4 SGB VIII ergebenden Belastungen (§ 13a KiFöG)	0
36511.4321000 Kostenbeiträge für Kinderbetreuung außerhalb des Stadtgebietes	100
36511.4321010 Kostenbeiträge	0
36511.4482000 Erstattung von Gemeinden für die Kinderbetreuung in der Stadt Dessau-Roßlau	140.000
36511.5315000 Zuweisung an Klinikum für Kinderbetreuung Betreuungspauschale des Landes §12 (2) KiFöG	616.800
36511.5315009 Übernahme der Kostenbeiträge aus der Geschwisterermäßigung	100.000
36511.5315010 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß §90 SGB VIII	6.000
36511.5315020 Zuschuss für projektbezogene Maßnahmen zur gesunden Ernährung an Klinikum für Kita Mäuseland	30.000
36511.5318000 Städtischer Anteil nach § 12b KiFöG (Defizitausgleich)	5.141.000
36511.5318001 Erstattung der Entgelte Übernahme d. Kinderbetreuung anderer Gemeinden	140.000
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	4.594.700
36511.5318004 Anteil örtlicher Träger der Jugendhilfe an der Kinderbetreuung gemäß § 12a KiFöG	1.597.200
36511.5318009 Zuschüsse an freie Träger aus der Übernahme der Aufwendungen auf Grund d. Geschwisterermäßigung	700.000
36511.5318011 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß § 90 SGB VIII	500.000
36511.5318014 Zuschuss für gesunde Ernährung an freie Träger	180.000
36511.5452000 Erstattungen an Gemeinden für Kinderbetreuung in anderen Gemeinden	70.000
36511.5315004 Zuschuss an Klinikum für Kinderbetreuung § 12a nach KiFöG	190.900
<b>Summe Erträge</b>	<b>15.097.900</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>35.807.100</b>

#### **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
41401.5281001 Sonstige Verbrauchsmittel Jugendzahnpflege	23.300
41401.5411101 Dienstreisekosten Jugendzahnpflege	1.100

41401.5431001 Bürobedarf Jugendzahnpflege	400
<b>Summe Erträge</b>	<b>23.400</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>30.700</b>

**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	258.000
36612.5315000 Zuschuss an DeKiTa für Jugendfreizeiteinrichtung Roßlau	154.300
36612.5315100 Zuschuss an DeKiTa für Spielmobil	88.800
36612.5318021 Zuschuss an St. Johannes GmbH für Jugendclub Mildensee	108.000
36612.5318022 Zuschuss an St. Johannes GmbH für Jugendclub Nordclub	150.900
36612.5318023 Zuschuss an freie Träger für bedarfsorientierte Angebote und Maßnahmen der Jugendarbeit	3.200
36612.5318024 Zuschuss an St. Johannes GmbH Jugendclub Thomas Müntzer	55.200
36612.5318034 Zuschuss an Urbanistisches Bildungswerk für Jugendarbeit "Baustein"	169.600
36612.5318035 Zuschuss an Urbanistisches Bildungswerk für "Spielmobil"	10.900
36612.5318040 Zuschuss an Johanniter Unfallhilfe e.V. für Projekt "Kleine Arche"	130.900
36612.5318042 Zuschuss an K.I.E.Z. e.V. für Projekt "Zirkus Raxli Faxli"	111.000
36612.5318043 Zuschuss an Verein "Helfende Hände"	124.300
36612.5318045 Zuschuss an Stiftung Evangelische Jugendhilfe St. Johannes für Projekt Jugendmigrationsdienst	3.900
36612.5318052 Mietzuschüsse an Urbanistisches Bildungswerk e.V.	23.800
36612.5318053 Mietzuschüsse an St. Johannes GmbH	19.500
<b>Summe Erträge</b>	<b>258.000</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.154.300</b>

**Budget: 4306**

Typ: *echte und unechte Deckung*

Wildnis wagen

55110.4140010 Zuweisungen vom Bund für Projekt "Wildnis wagen"	0
55110.5221002 Unterhaltungsmaßnahmen Projekt "Wildnis wagen"	0
55110.5271800 Sachkosten für Projekt "Wildnis wagen"	0
55110.5271801 Öffentlichkeitsarbeit für Projekt "Wildnis wagen"	0
55110.5271802 Projektsteuerung "Wildnis wagen"	0
55110.5411101 Dienstreisekosten Projekt "Wildnis wagen"	0

**Budget: 4307**

Typ: *echte und unechte Deckung*

Hilfen für Existenzgründer

57110.4141000 Zuweisungen vom Land für Projekt Hilfen zur Existenzgründung (Qualifizierungsträger)	0
57110.4141001 Zuweisung von Investitionsbank für Programm egoWISSEN zur Existenzgründung	141.000
57110.4147003 Zuschüsse für ego.-Wissen der Investitionsbank	0
57110.5271805 Öffentlichkeitsarbeit Existenzgründerbegleitung	8.500
57110.5317000 Zuschüsse an Qualifizierungsträger (Hilfen zur Existenzgründung)	89.800
57110.5318020 Zuschüsse an Existenzgründer	41.300
<b>Summe Erträge</b>	<b>141.000</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>139.600</b>

**Budget: 4308**

Typ: *echte und unechte Deckung*

Zuweisung Erziehungsberatungsstellen

36750.4141010 Zuweisungen für Erziehungsberatungsstellen	35.000
36750.5318002 Erziehungsberatungsstelle Diakonisches Werk e.V.	164.900
36750.5318003 Erziehungs- und Schwangerschaftsberatung des Paritätischen Sozialwerkes	245.100
<b>Summe Erträge</b>	<b>35.000</b>

**Summe Aufwendungen****410.000****Budget: 4309**Typ: *echte und unechte Deckung*

Werteveränderung aus Abschreibungen

12250.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
54510.4532500 Erträge aus der Wertminderung von Sonderposten für Beiträge	0
42420.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42420.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.000
42420.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	117.600
42420.5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
42423.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	170.000
42423.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42423.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	15.000
42423.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	354.900
42422.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42422.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.000
42422.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	82.600
42422.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.300
42421.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	17.000
42421.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42421.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	600
42421.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	105.600
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	19.000
11128.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.600
11128.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	200
11128.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11128.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11128.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
42420.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	88.700
42427.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42427.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.000
42427.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	12.000
51110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
51110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.500
51110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	400
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	3.000
51120.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.900
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
51130.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	8.000
51130.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	7.900
51130.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
52100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	11.000
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	6.000
52310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
52310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300

52310.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	7.000
53110.5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
53410.5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
53510.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	78.000
53510.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	190.000
53510.5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
53710.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	490.000
53710.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	490.000
53710.5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
53810.5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	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	15.000
54001.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	10.000
54001.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	15.000
54100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.907.700
54100.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	200.000
54100.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	296.100
54100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	110.000
54100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	7.303.000
54100.5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
54107.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.000
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	67.000
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	125.000
54300.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54300.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54300.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	180.000
54400.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.009.000
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	2.729.000
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	100.000
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	4.000
54600.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	60.000
54600.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	200
54600.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	3.000
54600.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54600.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54600.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	130.000
54607.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
54610.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	27.600
54610.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.400
54610.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
54610.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54610.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	49.400
54700.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	170.000

54700.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	163.000
54700.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54700.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	48.300
54810.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.700
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	300.000
55110.4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	15.000
55110.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	8.500
55110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
55110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
55110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	350.000
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	35.000
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	73.000
55300.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
55300.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	15.000
55300.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
55300.5711300 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
55510.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
55510.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	600
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	500
56100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.000
56100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	200
57110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	500.000
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	1.000
57110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	620.000
57110.5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
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	1.000
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	0
57312.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
57312.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	12.100
57317.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
57320.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
57320.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
57320.5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
61110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.557.000

36340.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36340.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36340.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36610.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.000
36610.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36610.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.400
36610.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	18.000
11176.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11176.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
11176.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	110.000
11176.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11176.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
11177.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.200
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	28.600
11179.4532000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0
11179.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.200
11179.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.000
11179.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	400
11179.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	80.000
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	1.800
12100.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
12201.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.800
12201.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.800
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	23.500
12240.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	400
12240.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.100
12240.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	37.800
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	48.200
12260.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	7.000
12260.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	8.000
12260.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	48.000
12271.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
12271.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12271.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.600
12271.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.000
12275.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12275.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	8.500
12275.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
12280.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.000
12280.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	2.000
12610.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	118.500
12610.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	6.500
12610.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	192.700
12610.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	164.000
12611.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	57.900
12611.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	20.000

12611.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
12611.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	222.300
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	1.800
12700.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	102.000
12700.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
12800.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.000
12800.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
12800.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.500
12800.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
12800.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	20.000
12800.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.200
12810.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
21100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	825.900
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	1.350.000
21107.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.900
21107.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	500
21107.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	4.900
21107.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	28.000
21600.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	700.000
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	1.072.000
21700.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	260.000
21700.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
21700.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	200
21700.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	105.000
21700.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	520.000
21900.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
21900.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	4.000
22100.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	28.600
22100.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	13.200
22100.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
22100.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	16.000
22100.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	365.000
23110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	930.000
23110.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
23110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.500
23110.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	61.000
23110.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.100.000
23111.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
23111.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
23111.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.600
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
24300.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	300
24300.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	6.000
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	56.900
25212.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
25212.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.500
25212.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	96.200
25213.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	140.500
25213.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
25213.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	44.500
25213.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	238.000
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	9.000
25220.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.500
25220.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	12.500
25220.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	27.400
25221.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	5.000
25221.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	12.500
25310.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	31.000
25310.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	100
25310.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.000
25310.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	15.000
25310.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	31.100
26110.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	370.000
26110.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	810.000
26110.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
26110.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.200
26110.5721000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
26310.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.100
26310.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	500
26310.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	6.000
26310.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	9.600
27110.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	37.000
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	10.000
36500.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.000
36500.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36512.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
36512.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
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	30.000
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
41100.5721000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
41401.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	500
41401.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.000
41401.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	10.000
41401.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.200
42110.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
42110.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.200
42110.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.400
42110.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
27110.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
27110.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	9.000

27110.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	46.000
27210.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	46.900
27210.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.000
27210.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	47.200
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
28110.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.400
28110.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.000
28110.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
28120.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.500
28120.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.500
28120.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	1.100
28121.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.500
28121.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
28121.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
28121.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.000
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	30.000
28131.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	69.800
28132.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	25.000
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	33.000
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	1.000
28133.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	35.000
28134.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.500
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	800
31110.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.900
31110.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.400
31110.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
31120.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
31120.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	200
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	300
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	300
31210.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
31210.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300
31210.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31300.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31320.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	800
31320.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	900

31520.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
31520.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.000
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
31540.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
31550.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	9.000
31560.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
31560.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.000
31560.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
34110.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.000
34110.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300
34110.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
34310.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
34310.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300
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	600
34610.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
34610.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	500
34610.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
35170.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	300
36220.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36220.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36220.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36301.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36301.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.000
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	4.000
36310.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.100
36310.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	5.000
36310.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	500
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
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
36510.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	305.200
36510.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	325.000
36510.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
36510.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	198.700
36510.5721000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
36511.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	50.000
36511.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	175.000
36511.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.700
36511.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	106.800
42120.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0

42410.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	90.000
42410.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	147.800
42410.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	23.000
42410.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.000
42410.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	300.000
42411.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	114.400
42411.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42411.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	7.000
42411.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	155.300
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	9.000
42412.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	200.000
36617.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36617.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
36617.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	8.900
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	1.000
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	1.000
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	4.000
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	200
42417.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	3.000
11140.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.000
11140.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	35.000
11140.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
11140.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11140.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11140.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	400
11130.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.500
11130.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	79.800
11130.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	410.000
11130.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11130.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11130.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	200.000
11146.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300
11117.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11117.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.000
11117.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11117.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11117.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11137.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11137.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	31.000
11137.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	4.000
11137.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11137.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
11123.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
11123.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11123.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.200
11123.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	200
11123.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0

11126.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11126.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.000
11126.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11126.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11126.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
11123.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
11124.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100
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
11125.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11125.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.200
11125.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11125.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11125.5911001	außerordentliche Abschreibungen	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
11170.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	900
11170.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	100
11170.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	19.000
11170.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	4.500
11170.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	5.000
11170.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11170.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
11160.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	400
11160.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	30.000
11160.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	260.000
11160.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	4.600
11160.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11160.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
11176.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.000
11176.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
11175.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11175.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
11175.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	16.500
11175.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11175.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
11171.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11171.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	500
11171.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	60.000
11171.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11171.5911001	außerordentliche Abschreibungen	0
11171.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.500
11171.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	100
11172.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	500
11172.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.000
11172.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
11172.5731000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11172.5911001	außerordentliche Abschreibungen	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
11173.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.000
11173.4532000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0

11173.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.000
11175.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.000
11110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
11110.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	400
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
11111.5711100 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	2.400
11112.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.100
11112.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.900
11112.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	10.000
11112.5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0
11112.5911001 außerordentliche Abschreibungen	0
<b>Summe Erträge</b>	<b>18.621.100</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>24.720.000</b>

**Budget: 4310**

Typ: *echte und unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung Verwaltungskosten VD 20

42422.5493500 Verwaltungskosten	23.400
42427.5493500 Verwaltungskosten	30.800
57110.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	2.600
57111.5493500 Verwaltungskosten	15.300
57312.5493500 Verwaltungskosten	8.200
11176.5493500 Verwaltungskosten	98.300
11177.5493500 Verwaltungskosten	19.800
11179.5493500 Verwaltungskosten	164.000
12700.5493500 Verwaltungskosten	105.200
23111.5493500 Verwaltungskosten	0
42110.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	1.300
42414.5493500 Verwaltungskosten	0
42417.5493500 Verwaltungskosten	10.800
11140.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	70.500
11130.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	2.400
11146.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	900
11117.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	13.500
11137.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	5.400
11123.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	18.000
11124.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	11.700
11128.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	54.500
11170.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	355.500
11160.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	30.400
11175.5493500 Verwaltungskosten	91.000
11110.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	100
<b>Summe Erträge</b>	<b>566.800</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>566.800</b>

**Budget: 4311**

Typ: *echte und unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung Betriebskosten VD 65

54100.4811001 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Gestattungsvertrag Schmutzwasserkanal Objekt Kornhaus	100
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
41401.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten für Törtener Str. 14	7.000
27210.5811001 Innere Verrechnungen Betriebskosten	28.000
28120.5811002 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	800
36310.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	3.100
11112.5811001 Innere Verrechnungen Betriebskosten	12.300
<b>Summe Erträge</b>	<b>83.100</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>83.100</b>

#### **Budget: 4312**

Typ: *echte und unechte Deckung*

Unterhaltsvorschussleistungen

34110.4211000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (Jugendamt)	170.000
34110.4212000 Übergeleitete Unterhaltsansprüche gemäß § 7 UVG	1.700.000
34110.4481000 Erstattungen vom Land für Unterhaltsvorschuss	2.874.000
34110.5339000 Unterhaltsvorschuss	4.350.000
34110.5451000 Erstattungen an Land	475.000
<b>Summe Erträge</b>	<b>4.744.000</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.825.000</b>

#### **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 Bildung"	0
36500.5271800 Sachkosten für Projekt Kita Einstieg Brücken bauen für frühe Bildung	0
36500.5318000 Zuschüsse an freien Träger für Projekt Kita Einstieg Brücken bauen für frühe Bildung	0

#### **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	5.700
<b>Summe Erträge</b>	<b>26.000</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>93.800</b>

#### **Budget: 4315**

Typ: *echte und unechte Deckung*

Landesprogramm "Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben"

31210.4141010 Zuweisungen für Landesprogramm "Stabilisierung u. Teilhabe am Arbeitsleben"	0
31210.5261011 Aus- und Fortbildung im Rahmen des Landesprogramms "Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben"	0
31210.5271800 Sachkosten für Landesprogramm "Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben"	0
31210.5338000 Mehraufwandentschädigung im Rahmen des Landesprogramms "Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben"	0
31210.5411110 Dienstreisekosten im Rahmen des Landesprogramms "Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben"	0

#### **Budget: 4316**

Typ: *echte und unechte Deckung*

Zensus

12110.4481000 Zuschuss vom Land für die Einrichtung und den Betrieb der Erhebungsstelle	0
12110.4481010 Zuweisungen vom Land, aufwandsbezogene Erstattung	0
12110.4481020 Zuweisung vom Land, pauschale Erstattung für Sonderbereiche	0
12110.5231000 Miete für Erhebungsstelle	3.500
12110.5241100 Bewachung	600
12110.5271300 Durchführung des Zensus	0
12110.5421000 Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit Erhebungsbeauftragte	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.100</b>

#### **Budget: 4318**

Typ: *echte und unechte Deckung*

Umsatzsteuer

53710.4521600 Erträge aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	150.000
53710.5441600 Aufwendungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	150.000
26110.4521600 Erträge aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	23.400
26110.5441600 Aufwendungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	23.400
41100.4521600 Erträge aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	1.200.000
41100.5441510 Aufwand aus Vorsteuer aus Vorjahren	0
41100.5441600 Aufwendungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	1.200.000
<b>Summe Erträge</b>	<b>1.373.400</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.373.400</b>

#### **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: 4320**

Typ: *echte und unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung (Schulschwimmen VD 42)

42423.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Schulschwimmen	35.000
42422.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Schulschwimmen	0
42421.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Schulschwimmen	0
12240.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0
21100.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Schwimmunterricht	23.000
21700.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Schwimmunterricht	4.000
22100.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.000
<b>Summe Erträge</b>	<b>35.000</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>35.000</b>

#### **Budget: 4321**

Typ: *echte und unechte Deckung*

Zuschuss Theater

26110.4141000 Zuweisungen vom Land Grundfinanzierung	6.537.500
26110.4141010 Zuweisung vom Land Dynamisierung	1.322.400
26110.5315000 Zuweisung lt. Theatervertrag Grundfinanzierung	15.505.100
26110.5315010 Zuweisung außerhalb des Theatervertrages zur Bedarfsdeckung	2.776.900
26110.5315020 Zuweisung lt. Theatervertrag Dynamisierung	2.644.800
<b>Summe Erträge</b>	<b>7.859.900</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>20.926.800</b>

**Budget: 4322**Typ: *echte und unechte Deckung*

interne Leistungsbeziehung Aus-u. Fortbildung (VD 40)	
27110.4811001 Leistungsbeziehungen Fortbildung intern	20.000
11140.5811003 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Aus- u. Fortbildung mit VHS	20.000
<b>Summe Erträge</b>	<b>20.000</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>20.000</b>

**Budget: 4323**Typ: *echte und unechte Deckung*

Verzinsung von Steuerforderungen (Finanzamt)	
42420.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42423.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattungen	400
42423.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42422.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42422.4691000 Zinsen aus Steuererstattungen	300
42421.4691000 Verzinsung Umsatzsteuer	0
42421.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42427.4691000 Verzinsung von Steuererstattungen	0
42424.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattungen	0
42424.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42420.4691000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42427.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
51130.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
52100.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattungen	0
52100.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
54820.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattungen	900
54820.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	2.000
55510.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattung	0
55510.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
57111.4691000 Verzinsung von Steuererstattungen	0
57111.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
57312.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattung	100
57312.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
11177.4691000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
11177.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
12610.4691000 Verzinsung Umsatzsteuer	0
12610.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
23111.4691000 Verzinsung Umsatzsteuer	0
23111.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
25310.4691000 Sonstige Finanzerträge Körperschaftsteuer Umsatzsteuer	0
25310.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
27110.4691000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
27110.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42110.4691000 Sonstige Finanzerträge Körperschaftsteuer	0
42110.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
28120.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
28132.4691000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
28132.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
28133.4691000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
28133.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42410.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattung	0
42410.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42411.4691000 Sonstige Finanzerträge	100
42411.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42412.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattungen	0
42412.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42413.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattungen	0

42413.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42414.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuer	100
42414.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42415.4691000 Sonstige Finanzerträge	0
42415.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42416.4691000 Verzinsung von Steuernachforderungen	100
42416.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42417.4691000 Verzinsung von Steuererstattungen	0
42417.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
<b>Summe Erträge</b>	<b>2.000</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.000</b>

**Budget: 4325**

Typ: *echte und unechte Deckung*

Hofffest

11110.4481000 Erträge aus Kostenerstattungen f. Schöffentätigkeit	900
11110.5271303 GEMA-Gebühren Hofffest	200
11110.5271310 Hofffest	700
<b>Summe Erträge</b>	<b>900</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>900</b>

**Budget: 4326**

Typ: *echte und unechte Deckung*

Bekämpfung Eichenprozessionsspinner

55110.5315001 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege zur Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners	0
55510.4141103 Zuweisung v. Land f. Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	105.000
55510.4481000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land zur Bekämpfung EPS	0
55510.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	294.000
12240.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
24300.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
25310.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
42110.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
36510.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
11130.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
<b>Summe Erträge</b>	<b>105.000</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>300.000</b>

**Budget: 4327**

Typ: *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
28116.4461119 Sponsoring 19% Umsatzsteuer	6.000
28116.5039000 Künstlersozialabgabe	500
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	17.500
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
28116.4461219 Standgebühren 19 % Umsatzsteuer	6.000
<b>Summe Erträge</b>	<b>25.500</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>58.000</b>

**Budget: 4328**Typ: *echte und unechte Deckung*

Versicherungen VD 30	
42420.5441000 Versicherungen	300
42423.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	16.500
42423.5441000 Versicherungen	400
42422.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	500
42422.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	200
42422.5441000 Versicherungen	200
42421.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.500
42421.5441000 Versicherungen	0
42427.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	300
11128.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	500
11128.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
11128.5441000 Versicherungen	400
42420.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	5.500
42420.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
42427.5441000 Versicherungen	100
51110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	900
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	400
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	8.200
54001.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	3.700
54001.5441000 Versicherungen	1.900
54810.5441000 Versicherungen	3.100
55110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	500
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	200
55510.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	200
55510.5441000 Versicherungen	100
56100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.300
56100.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.600
56100.5441000 Versicherungen	900
57110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.000
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	2.100

57510.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
57510.5441000 Versicherungen	100
36331.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	0
36331.5441000 Versicherungen	0
36610.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherungen	1.100
36610.5441000 Versicherungen	300
11177.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
11179.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	21.000
12100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	300
12100.5441000 Versicherungen	200
12110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	200
12110.5441000 Versicherungen	200
12201.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.300
12201.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
12201.5441000 Versicherungen	500
12202.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.200
12202.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.800
12202.5441000 Versicherungen	1.200
12240.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	700
12240.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
12240.5441000 Versicherungen	500
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	2.200
12260.5441000 Versicherungen	500
12271.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.700
12271.5441000 Versicherungen	500
12275.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	700
12275.5441000 Versicherungen	300
12280.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	800
12280.5441000 Versicherungen	400
12610.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	10.000
12610.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	8.000
12610.5441000 Versicherungen	3.500
12611.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.500
12611.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	9.700
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	8.000
12700.5441000 Versicherungen	4.500
12800.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	300
12800.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	9.000
12800.5441000 Versicherungen	100
21100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	19.300
21100.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	100
21100.5441000 Versicherungen	600
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	6.800
21700.5441000 Versicherungen	300
21900.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	2.000
21900.5441000 Versicherungen	200
22100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	3.200

22100.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.600
22100.5441000 Versicherungen	300
23110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	16.700
23110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
23110.5441000 Versicherungen	500
23111.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
24300.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.700
24300.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.000
24300.5441000 Versicherungen	800
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	10.000
25220.5441000 Versicherungen	400
25221.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	8.000
25221.5441000 Versicherungen	200
25310.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	4.200
25310.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.000
25310.5441000 Versicherungen	800
26110.4485000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	43.000
26110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	29.000
26110.5441000 Versicherungen	14.000
26310.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.200
26310.5441000 Versicherungen	400
27110.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	9.700
27110.5441000 Versicherungen	200
36351.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	100
36351.5441000 Versicherungen	100
36500.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	600
36500.5441000 Versicherungen	500
36710.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.200
36710.5441000 Versicherungen	200
41100.4485000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	9.000
41100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	0
41100.5441000 Versicherungen	9.000
41100.5441840 innergem. Erwerbe 19% Eigenbetriebe	0
41401.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.700
41401.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.100
41401.5441000 Versicherungen	800
42110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
42110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	800
42110.5441000 Versicherungen	200
27210.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	13.000
27210.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
27210.5441000 Versicherungen	500
27217.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	100
28110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	9.300
28110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	500
28110.5441000 Versicherungen	400
28121.4488000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	0
28121.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	0
28131.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	2.400
28131.5441000 Versicherungen	100
28132.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	800

28133.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.600
28133.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	100
28133.5441000 Versicherungen	300
31110.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	400
31110.5241210 Versicherungen	300
31110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	400
31110.5441000 Versicherungen	200
31120.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	300
31120.5441000 Versicherungen	200
31150.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	400
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	300
31210.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	1.500
31210.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
31210.5441000 Versicherungsbeiträge, kommunaler Schadensausgleich	1.500
31320.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.300
31320.5441000 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	100
34110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	700
34110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	0
34110.5441000 Versicherungen	400
34310.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
34310.5441000 Versicherungen	200
34410.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	300
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	800
36301.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.300
36301.5441000 Versicherungen	800
36302.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	700
36302.5441000 Versicherungen	5.300
36310.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	1.000
36310.5441000 Versicherungen	800
36510.4485000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	31.100
36510.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	17.800
36510.5441000 Versicherungen	13.300
36511.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.400
42410.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	8.500
42411.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	3.000
42411.5441000 Versicherungen	100
42412.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	2.100
42412.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	400

42412.5441000 Versicherungen	200
36617.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
36617.5441000 Versicherungen	100
42413.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	800
42413.5441000 Versicherungen	100
42414.5241200 Feuer- / Inhaltsversicherung	1.900
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	0
11140.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.500
11140.5441000 Versicherungen	800
11130.4486000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen	0
11130.4487000 Erstattungen von Versicherungsbeiträgen von privaten Unternehmen	0
11130.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.300
11130.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.600
11130.5441000 Versicherungen	700
11117.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	600
11117.5441000 Versicherungen	600
11137.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
11137.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	3.500
11137.5441000 Versicherungsbeiträge kommunaler Schadensausgleich	300
11123.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.400
11123.5441000 Versicherungen	800
11126.5441000 Versicherungen	500
11124.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.100
11124.5441000 Versicherungen	700
11125.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.200
11125.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	400
11125.5441000 Versicherungen	800
11126.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	800
11146.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	900
11146.5441000 Versicherungsbeiträge, kommunaler Schadensausgleich	1.300
11170.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	2.100
11170.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	3.000
11170.5441000 Versicherungen	1.100
11160.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.600
11160.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	400
11160.5441000 Versicherungen	900
11176.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	6.500
11171.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	600
11171.5441000 Versicherungen	200
11172.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.800
11172.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.600
11172.5441000 Versicherungen	800
11175.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	5.000
11175.5441000 Versicherungen	0
11110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	2.400
11110.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	2.500
11110.5441000 Versicherungen	1.100
11111.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	700
11111.5441000 Versicherungen	300
11112.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	600
11112.5441000 Versicherungen	400
<b>Summe Erträge</b>	<b>221.600</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>688.900</b>

**Budget: 4329**Typ: *echte und unechte Deckung*

Unterstützung von Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	
36510.4141020 Zuweisungen vom Land für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	70.000
36510.5315080 Zuweisung für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	70.000
36511.4141020 Zuweisungen vom Land für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	200.000
36511.5318010 Zuweisung für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	200.000
<b>Summe Erträge</b>	<b>270.000</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>270.000</b>

**Budget: 4330**Typ: *echte und unechte Deckung*

Breitbandausbau	
57110.4140000 Zuweisung vom Bund für Breitbandausbau	31.600
57110.4141040 Zuweisung vom Land für Planung Breitbandausbau	29.600
57110.4141050 Zuweisung vom Land für Breitbandausbau	296.600
57110.5291500 Planung Breitbandausbau	44.600
57110.5317030 Zuschuss an Investor für Breitbandausbau	296.600
<b>Summe Erträge</b>	<b>357.800</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>341.200</b>

**Budget: 4331**Typ: *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
<b>Summe Erträge</b>	<b>5.000</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>5.100</b>

**Budget: 4332**Typ: *echte und unechte Deckung*

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

**Budget: 4333**Typ: *echte und unechte Deckung*

Veranstaltungen	
28133.5019010 Honorare für Leiter d. Arbeitsgemeinschaften	3.100
28133.5271300 Veranstaltungen	17.000
28133.5271307 Veranstaltungen 7% Vorsteuer	8.000
28133.5271310 Ausgaben für kulturelle Veranstaltungen mit Einnahmeteiligung	0
28133.5271319 Veranstaltungen 19% Vorsteuer	6.000
28133.5271320 Veranstaltungen mit dyn. Honorar	4.000
28133.5271327 Veranstaltungen mit dynam. Honorar 7% Vorsteuer	16.000
28133.5271329 Veranstaltungen mit dyn. Honorar 19% Vorsteuer	8.000
28133.4461300 Eintrittsgelder	13.100
28133.4461307 Eintrittsgelder 7% Umsatzsteuer	100

28133.4461319 Eintrittsgelder 19% Umsatzsteuer	34.800
28133.4461308 Eintrittsgelder für Veranstaltungen dyn. Honorar 7% Umsatzsteuer	31.000
28133.4461309 Eintrittsgelder f. Veranstaltungen dynamisches Honorar 19 % Umsatzsteuer	7.200
<b>Summe Erträge</b>	<b>86.200</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>62.100</b>

**Budget: 4335**

Typ: *echte und unechte Deckung*

Lokale Entwicklungsstrategie

51110.4141020 Zuweisungen vom Land für Erstellung Lokale Entwicklungsstrategie	0
51110.4142000 Anteile Gebietskörperschaften an Erstellung Lokale Entwicklungsstrategie	0
51110.5291530 Erstellung Lokale Entwicklungsstrategie	0

**Budget: 4336**

Typ: *echte und unechte Deckung*

Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"

36220.4141040 Zuweisung vom Land für Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0
36220.5318000 Zuschüsse für Feriencamps und Tagesfahrten	5.000
36310.4141040 Zuweisung vom Land für Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0
36310.5318060 Zuschüsse für freiwilliges soziales Jahr und für Schulsozialarbeit aus dem Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0

**Summe Aufwendungen 5.000**

**Budget: 4337**

Typ: *echte und unechte Deckung*

Wahlen

12100.4481001 Erträge aus Kostenerstattungen für Wahlen	0
12100.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Wahlen)	0
12100.5431600 Aufwendungen für Wahlen	0
12100.5452000 Erstattungen an Gemeinden/ GV	0

**Budget: 4338**

Typ: *echte und unechte Deckung*

LEADER-Management

51110.5318010 Zuschüsse für LEADER Management	270.000
51110.4141030 Zuweisung vom Land für LEADER-Management	243.000
51110.4141040 Zuweisungen vom Land für Sensibilisierung LEADER	20.000
51110.4142010 Kommunale Anteile für LEADER-Management	20.700
51110.5271410 Öffentlichkeitsarbeit LEADER-Management	15.000
51110.5261011 Aus- und Fortbildung (einschl. Reisekosten) für LEADER- Management	5.000

**Summe Erträge 283.700**

**Summe Aufwendungen 290.000**

**Budget: 4339**

Typ: *echte und unechte Deckung*

Rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit

36250.4484010 Kostenerstattung für rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit von BA und Jobcenter	50.100
36250.5231010 Miete für Büro rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit	6.000
36250.5271400 Öffentlichkeitsarbeit der rechtskreisübergreifenden Zusammenarbeit	1.200
36250.5271830 Sonstige Sachkosten für rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit	1.000
36250.5291400 Softwarepflege für rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit	1.300
36250.5261010 Aus- und Fortbildung für rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit	500
36250.5431000 Bürobedarf für rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit	600
36250.5271420 Veranstaltungen, Messen für rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit	1.000

**Summe Erträge 50.100**

**Summe Aufwendungen 11.600**

**Budget: 2004**Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Hard- und Software Schulen

21100.7831000 211004000000001.2	22.500
21100.6811000 211004000000001.4	0
21100.7832000 211004000000001.6	3.700
21100.7831000 211004000000001.16	0
21100.7851000 211004000000001.20	0
21100.7831000 211004000000001.24	0
21600.6811000 216004000000001.2	0
21600.7831000 216004000000001.4	6.000
21600.7832000 216004000000001.6	900
21600.7831000 216004000000001.16	0
21700.6811000 217004000000001.2	0
21700.7831000 217004000000001.4	13.500
21700.7832000 217004000000001.6	1.400
21900.7831000 219004000000001.2	0
21900.7832000 219004000000001.4	0
22100.6811000 221004000000001.2	0
22100.7831000 221004000000001.4	10.800
22100.7832000 221004000000001.6	1.200
23110.6811000 231104000000001.2	0
23110.7831000 231104000000001.4	3.200
23110.7832000 231104000000001.6	300
23110.7831000 231104000000001.16	0
24300.6811000 243004000000001.2	0
24300.7831000 243004000000001.4	0
24300.7831000 243004000000001.6	0
24300.7832000 243004000000001.7	0
26310.7831000 263104000000001.2	0
26310.7831000 263104000000001.6	2.700
26310.7832000 263104000000001.7	300
27110.7831000 271104000000001.2	4.500
27110.7832000 271104000000001.4	500
27110.7831000 271104000000001.6	0
36710.7831000 367104000000001.2	3.200
36710.7832000 367104000000001.4	300
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>75.000</b>

**Budget: 2005**Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Generalsanierung Sekundarschule "An der Biethe" Haus 1, STARK

III

21600.7851000 216004022200003.2	2.034.200
21600.7851000 216004022200003.6	3.816.500
21600.6811000 216004022200003.10	0
21600.6811000 216004022200003.12	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>5.850.700</b>

**Budget: 2023**Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Sanierung Grundschule Tempelhofer Straße, STARK III

21100.7851000 211004004120002.6	2.812.000
21100.7851000 211004004120002.8	2.830.200
21100.6811000 211004004120002.14	0
21100.6811000 211004004120002.16	0
21100.7851000 211004004120002.18	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>5.642.200</b>

**Budget: 2041***Typ: Realisierte echte und unechte Deckung*

Lichtsignalanlagen

54100.6811000 541006600000003.2	0
54100.7852000 541006600000003.4	165.000
54100.7852000 541006600000003.6	0
54100.7852000 541006600000003.12	0
54100.7852000 541006600000003.14	0
54400.7852000 541006600000003.16	0
54100.7852000 541006600000003.18	0
54100.7852000 541006600000003.20	0
54100.7852000 541006600000003.26	0
54100.7852000 541006600000003.28	0
54100.7852000 541006600000003.30	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>165.000</b>

**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	40.000
36510.7815000 365105100000100.6	0
36510.6811000 365105100000100.8	34.900
36510.7815000 365105100000100.14	0
36510.7815000 365105100000100.16	0
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>74.900</b>

**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	39.000
36510.6811000 365105100000104.8	0
36510.7815000 365105100000104.14	0
36510.7815000 365105100000104.16	0
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>39.000</b>

**Budget: 2056***Typ: Realisierte echte und unechte Deckung*Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und  
Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", STARK III

36510.7815000 365105100000107.2	0
36510.6811000 365105100000107.4	0
36510.7815000 365105100000107.6	0
36510.6811000 365105100000107.8	0
36510.7815000 365105100000107.14	443.700
36510.7815000 365105100000107.16	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>443.700</b>

**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	40.300
36510.7815000 365105100000111.6	0
36510.6811000 365105100000111.8	0
36510.7815000 365105100000111.14	0
36510.7815000 365105100000111.16	0

**Summe Einzahlungen** **40.300**

**Budget: 2067**

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Hard- und Software "DigitalPakt Schule"

21100.7832000 211004000000030.2	0
21100.7831000 211004000000030.4	0
21100.7831000 211004000000030.6	0
21100.7851000 211004000000030.8	0
21100.6810000 211004000000030.10	0
21100.7832000 211004000000030.12	0
21100.6810000 211004000000030.14	0
21100.6811000 211004000000030.15	2.487.400
21100.7831000 211004000000030.16	4.481.900
21600.7832000 216004000000030.2	0
21600.7831000 216004000000030.4	0
21600.7831000 216004000000030.6	0
21600.7851000 216004000000030.8	0
21600.6810000 216004000000030.10	0
21600.6811000 216004000000030.11	0
21600.7831000 216004000000030.12	0
21700.7832000 217004000000030.2	0
21700.7831000 217004000000030.4	0
21700.7831000 217004000000030.6	0
21700.7851000 217004000000030.8	0
21700.6810000 217004000000030.10	0
21900.7832000 219004000000030.1	0
21900.7851000 219004000000030.2	0
21900.7831000 219004000000030.4	0
21900.6811000 219004000000030.5	0
22100.7832000 221004000000030.2	0
22100.7831000 221004000000030.4	0
22100.7831000 221004000000030.6	0
22100.7851000 221004000000030.8	0
22100.6810000 221004000000030.10	0
22100.6811000 221004000000030.12	0
23110.7832000 231104000000030.2	0
23110.7831000 231104000000030.4	0
23110.7831000 231104000000030.6	0
23110.7851000 231104000000030.8	0
23110.6810000 231104000000030.10	0

**Summe Einzahlungen** **2.487.400**

**Summe Auszahlungen** **4.481.900**

**Budget: 2071**

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Ferdinand-v.-Schill-Str.

54100.7852000 541006602000010.2	1.106.100
54100.6811000 541006602000010.4	0
54100.6811000 541006602000010.6	996.000
54100.6881000 541006602000010.8	0
54100.7852000 541006602000010.9	0
54100.6811000 541006602000010.10	0
54100.7852000 541006602000014.2	143.000
54100.6811000 541006602000014.6	0
54100.7852000 541006602000014.9	0
54100.6811000 541006602000014.10	0

**Summe Einzahlungen** **996.000**

**Summe Auszahlungen** **1.249.100**

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

Spielplätze Leader Förderprogramm

36620.7852000 366201219000001.1	0
36620.6811000 366201219000001.2	0
36620.7853000 366201219000001.3	0
36620.6811000 366201220000001.2	27.500
36620.6811000 366201221000001.2	42.800
36620.7853000 366201221000001.3	56.200
36620.7852000 366201222000001.1	0
36620.6811000 366201222000001.2	0
36620.7853000 366201222000001.3	0
36620.6811000 366201222000002.1	0
36620.7852000 366201222000002.2	0
36620.7853000 366201222000002.3	0
36620.7852000 366201224000001.1	0
36620.6811000 366201224000001.2	0
36620.7853000 366201224000001.3	0
36620.6811000 366201225000002.2	0
36620.7852000 366201225000003.1	0
36620.6811000 366201225000003.2	0
36620.7853000 366201225000002.3	0
36620.7853000 366201220000001.3	37.000
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>70.300</b>
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>93.200</b>

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

ÖPNV Schnittstellen - Bahnhöfe

54700.7852000 547006600000006.4	0
54700.6811000 547006600000006.8	0
54700.6811000 547006600000006.9	0
54700.7852000 547006600000006.10	765.000
54700.6811000 547006600000006.11	219.000
54700.6811000 547006600000006.12	76.500
54700.7852000 547006600000006.13	5.000
54700.6811000 547006600000006.14	2.200
54700.6811000 547006600000006.15	500
54700.7852000 547006600000006.16	35.000
54700.6811000 547006600000006.17	28.000
54700.6811000 547006600000006.18	3.500
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>329.700</b>
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>805.000</b>

**Budget: 2075**Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Ausstattung Anhaltische Gemäldegalerie

25213.7832000 252134100000002.2	0
25213.7831000 252134100000002.4	6.000
25213.6811000 252134100000002.6	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>6.000</b>

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

Neubau Schwimmhalle

42421.6811000 424214003000001.2	0
42421.7851000 424214003000001.4	0
42421.7851000 424214003000001.6	21.000
42421.7851000 424214003000001.8	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>21.000</b>

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

Infrastrukturmaßnahmen Industriehafen Roßlau

54107.6811000 541076621000001.2	0
54107.7851000 541076621000001.4	0
54820.7852000 548208022000001.2	0
54820.7852000 548208022000001.4	20.000
54820.7852000 548208022000001.6	0
54820.6811000 548208022000001.8	0
57110.6811000 571108021000001.4	0
57110.7852000 571108021000001.6	0
57110.7852000 571108021000001.8	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>20.000</b>

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

Neubau Streetzer Brücke

54200.7851000 542006622000001.6	0
54200.7852000 542006622000001.7	1.747.300
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>1.747.300</b>

**Budget: 2081**Typ: *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
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>4.000</b>
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>5.000</b>

**Budget: 2083**Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Neubau Sporthalle Damaschkestraße

42419.7851000 424196504000001.2	2.000.000
42419.6811000 424196504000001.8	900.000
42419.6811000 424196504000001.10	0
42419.7831000 424196504000001.11	30.000
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>900.000</b>
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>2.030.000</b>

**Budget: 2084**Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung

36510.7815000 365105100000002.1	142.800
36510.6811000 365105100000002.2	100.000
36510.7815000 365105100000003.1	247.100
36510.6811000 365105100000003.2	172.900
36510.7815000 365105100000004.3	25.000
36510.6811000 365105100000004.4	17.500
36510.7815000 365105100000005.1	417.800
36510.6811000 365105100000005.2	292.400
36510.7815000 365105100000006.1	9.300
36510.6811000 365105100000006.2	6.500
21100.7831000 211005100000002.1	4.000
21100.6811000 211005100000002.2	2.800
21100.7831000 211005100000003.1	142.000
21100.6811000 211005100000003.2	99.400
21100.7831000 211005100000004.1	4.000
21100.6811000 211005100000004.2	2.800
21100.7831000 211005100000005.1	15.000
21100.6811000 211005100000005.2	10.500

21100.7831000 211005100000006.1	5.000
21100.6811000 211005100000006.2	3.500
21100.7831000 211005100000007.1	3.000
21100.6811000 211005100000007.2	2.100
36511.7815000 365115100000042.1	155.000
36511.6811000 365115100000042.2	108.500
36511.7815000 365115100000043.1	14.500
36511.6811000 365115100000043.2	10.100
36511.7815000 365115100000044.1	30.000
36511.6811000 365115100000044.2	21.000
36511.7815000 365115100000045.1	20.000
36511.6811000 365115100000045.2	14.000
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>864.000</b>
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>1.234.500</b>

#### **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: 1020**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Nebenanlagen Albrechtsstraße

54100.7852000 541006601000009.2 1.436.000

54100.6811000 541006601000009.5 1.292.400

**Summe Einzahlungen 1.292.400****Summe Auszahlungen 1.436.000****Budget: 1022**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Stadteingang Ost Lustgarten

55110.6811000 551106100000200.1 216.200

55110.7852000 551106100000200.2 324.300

**Summe Einzahlungen 216.200****Summe Auszahlungen 324.300****Budget: 1023**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Nachbarschaftspark

55110.6811000 551161030000001.1 226.100

55110.7852000 551161030000001.2 339.000

**Summe Einzahlungen 226.100****Summe Auszahlungen 339.000****Budget: 1026**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Bau Zugangsstellen ÖPNV

54700.7852000 547006600000001.2 591.800

54700.6811000 547006600000001.4 591.800

**Summe Einzahlungen 591.800****Summe Auszahlungen 591.800****Budget: 1029**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Skatepark

36620.6811000 366206102000003.2 0

36620.7853000 366206102000003.3 25.000

**Summe Auszahlungen 25.000****Budget: 1032**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Wiederherstellung Weg am Kühnauer See Nordufer

54100.7852000 541001211000002.3 80.500

54100.6811000 541001211000002.4 66.300

**Summe Einzahlungen 66.300****Summe Auszahlungen 80.500****Budget: 1034**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss städtebauliche Sanierung Dessau-Nordwest

51120.7852000 511206010000001.2 0

51120.6881000 511206010000001.6 480.000

51120.7818000 511206010000001.11 480.000

**Summe Einzahlungen 480.000****Summe Auszahlungen 480.000****Budget: 1040**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss an Deutsche Bahn AG für Kreuzungsvereinbarungen Bahnübergänge

54100.7852000 541006600000002.6 732.000

54100.6817000 541006600000002.13 0

54100.6816000 541006600000002.14 0

<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>732.000</b>
<b><u>Budget: 1043</u></b>	
Typ: <i>Realisierte unechte Deckung</i>	
B 184 Zerbster Brücke in Roßlau	
54400.6811000 544006622000001.2	0
54400.7852000 544006622000001.4	910.300
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>910.300</b>
<b><u>Budget: 1044</u></b>	
Typ: <i>Realisierte unechte Deckung</i>	
Brücke Brambach im Zuge der K 1776, BW 100	
54200.6811000 542006620000001.2	0
54200.7852000 542006620000001.6	20.000
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>20.000</b>
<b><u>Budget: 1048</u></b>	
Typ: <i>Realisierte unechte Deckung</i>	
Errichtung Fahrgastinformationsanlagen	
54700.7852000 547006600000002.2	0
54700.6811000 547006600000002.4	23.800
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>23.800</b>
<b><u>Budget: 1053</u></b>	
Typ: <i>Realisierte unechte Deckung</i>	
Umgestaltung Kavaliertstraße	
54100.7852000 541006602000001.2	10.100
54100.6811000 541006602000001.4	0
54100.6811000 541006602000001.12	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>10.100</b>
<b><u>Budget: 1061</u></b>	
Typ: <i>Realisierte unechte Deckung</i>	
Rad-/Gehweg B 185 Ludwigshafener Str.	
54400.6811000 544006603000001.2	0
54400.7852000 544006603000001.4	100.000
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>100.000</b>
<b><u>Budget: 1074</u></b>	
Typ: <i>Realisierte unechte Deckung</i>	
Knoten Kleinkühnauer Str./ Brambacher Str.	
54100.7852000 541006611000001.2	922.200
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>922.200</b>
<b><u>Budget: 1076</u></b>	
Typ: <i>Realisierte unechte Deckung</i>	
Zuschuss an DVG für Erwerb von Bussen	
54700.6811000 547006600000003.2	25.400
54700.7815000 547006600000003.4	25.400
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>25.400</b>
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>25.400</b>
<b><u>Budget: 1084</u></b>	
Typ: <i>Realisierte unechte Deckung</i>	
Ausbau Wolfgangstraße von Antoinettenstraße bis Albrechtsplatz	
54100.7852000 541006601000007.6	845.000
54100.6811000 541006601000007.8	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>845.000</b>

**Budget: 1085**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

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

54400.7852000 544006613000001.2

2.352.400

**Summe Auszahlungen****2.352.400****Budget: 1096**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Erneuerung Essenaufzug Kita "Fuchs und Elster"

36510.7815000 365105100000302.2

50.000

36510.6811000 365105100000302.4

0

**Summe Auszahlungen****50.000****Budget: 1108**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Umbau Busbahnhof

54700.7852000 547006602000001.2

10.000

54700.6811000 547006602000001.4

0

54700.6811000 547006602000001.6

0

**Summe Auszahlungen****10.000****Budget: 1116**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Amtsmühle Roßlau

55210.7852000 552106622000001.2

5.000

55210.6811000 552106622000001.4

0

**Summe Auszahlungen****5.000****Budget: 1117**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Schlangengraben Waldersee

55210.7852000 552106608000001.2

95.000

55210.6811000 552106608000001.4

0

**Summe Auszahlungen****95.000****Budget: 1131**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

allgemeine Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek 3. BA

25221.7851000 272106502000001.12

1.099.700

25221.6811000 272106502000001.13

733.100

**Summe Einzahlungen****733.100****Summe Auszahlungen****1.099.700****Budget: 1132**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Dachsanieierung Wissenschaftliche Bibliothek 2. BA

25221.7851000 272106502000001.8

505.000

25221.6811000 272106502000001.11

336.600

**Summe Einzahlungen****336.600****Summe Auszahlungen****505.000****Budget: 1133**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

energetische Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek 1. BA

25221.7851000 272106502000001.7

524.600

25221.6811000 272106502000001.9

86.800

25221.6811000 272106502000001.10

0

**Summe Einzahlungen****86.800****Summe Auszahlungen****524.600**

**Budget: 1136**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Sanierung Objekt Törtener Str. 13 - 14

11179.7851000 111796503169001.2 772.300

11179.6811000 111796503169001.4 0

11179.6811000 111796503169001.10 0

**Summe Auszahlungen 772.300****Budget: 1143**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Überlaufsicherung Libbesdorfer Landgraben

55210.7852000 552106616000003.2 680.800

55210.6811000 552106616000003.4 158.100

**Summe Einzahlungen 158.100****Summe Auszahlungen 680.800****Budget: 1163**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72

36511.7851000 365116523758001.2 900.000

36511.6811000 365116523758001.6 200.000

**Summe Einzahlungen 200.000****Summe Auszahlungen 900.000****Budget: 1164**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Aufwertung u. Sanierung Außenanlagen Kita "St. Marien"

36511.7852000 365116522837002.2 254.600

36511.6811000 365116522837002.4 169.700

**Summe Einzahlungen 169.700****Summe Auszahlungen 254.600****Budget: 1170**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Spielplatz Friederikenplatz

36620.7852000 366206101000001.2 0

36620.6811000 366206101000001.4 272.500

36620.7853000 366206101000001.5 408.700

**Summe Einzahlungen 272.500****Summe Auszahlungen 408.700****Budget: 1173**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Durchgang Muldstraße / Flössergasse

54100.7852000 541006601000010.2 200

54100.6811000 541006601000010.6 0

**Summe Auszahlungen 200****Budget: 1176**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Zuwegung Stauanlage Prödelteich

55210.7852000 552106616000008.2 28.000

55210.6811000 552106616000008.4 0

**Summe Auszahlungen 28.000****Budget: 1177**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Blumengartenhaus Georgium

25213.7851000 252134109516003.16 50.000

25213.6811000 252134109516003.21 0

**Summe Auszahlungen 50.000**

**Budget: 1178**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Generalsanierung "Schule an der Muldaue"

22100.7851000 221004006400001.2 5.280.700

22100.6811000 221004006400001.10 3.117.100

**Summe Einzahlungen 3.117.100****Summe Auszahlungen 5.280.700****Budget: 1179**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Umfeldgestaltung Eingangsbereich Schloss Georgium

25213.7851000 252134109516004.2 0

25213.6811000 252134109516004.3 0

25213.7851000 252134109516004.4 50.000

25213.6811000 252134109516004.5 42.000

**Summe Einzahlungen 42.000****Summe Auszahlungen 50.000****Budget: 1180**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Kreuzungsmaßnahme DB AG Eisenbahnüberführung L 120 Meinsdorf

54100.7852000 541006600000010.1 2.964.000

54100.6811000 541006600000010.2 0

**Summe Auszahlungen 2.964.000****Budget: 1183**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Umgestaltung Grünfläche Elballee

55110.7852000 551106109000003.1 307.200

55110.6811000 551106109000003.2 204.600

**Summe Einzahlungen 204.600****Summe Auszahlungen 307.200****Budget: 1186**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Verbesserung innerörtliche Verkehrsverhältnisse Friedrichsplatz Großkühnau

54100.7852000 541001211000003.1 298.800

54100.6811000 541001211000003.2 268.800

**Summe Einzahlungen 268.800****Summe Auszahlungen 298.800****Budget: 1187**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Friedenseiche Großkühnau Gestaltung Grünfläche

55110.7852000 551101211000004.1 103.900

55110.6811000 551101211000004.2 86.500

**Summe Einzahlungen 86.500****Summe Auszahlungen 103.900****Budget: 1188**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Gestaltung Dorfanger Großkühnau

55110.7852000 551101211000005.1 337.800

55110.6811000 551101211000005.2 289.100

**Summe Einzahlungen 289.100****Summe Auszahlungen 337.800****Budget: 1189**Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Sirenen für Bevölkerungsschutz

12800.7853000 128003700000003.5 168.000

12800.6811000 128003700000003.6 97.600

<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>97.600</b>
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>168.000</b>

**Budget: 1190**

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Ausbau Johannisstraße

54100.7852000 541006602000011.2	1.320.000
---------------------------------	-----------

54100.6811000 541006602000011.7	570.700
---------------------------------	---------

<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>570.700</b>
---------------------------	----------------

<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>1.320.000</b>
---------------------------	------------------

**Budget: 1191**

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Radverkehrsanlagen Antoinettenstraße

54100.7852000 541006602000017.1	553.300
---------------------------------	---------

54100.6811000 541006602000017.2	453.700
---------------------------------	---------

<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>453.700</b>
---------------------------	----------------

<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>553.300</b>
---------------------------	----------------

**Budget: 1192**

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Ausbau Triftweg

54100.7852000 541006622000005.2	795.000
---------------------------------	---------

54100.6811000 541006622000005.5	872.000
---------------------------------	---------

<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>872.000</b>
---------------------------	----------------

<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>795.000</b>
---------------------------	----------------

**Budget: 1193**

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Sanierung Lustgartenmauer

55110.7851000 551106101000005.1	30.000
---------------------------------	--------

55110.6811000 551106101000005.2	27.000
---------------------------------	--------

55110.6818000 551106101000005.3	3.000
---------------------------------	-------

<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>30.000</b>
---------------------------	---------------

<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>30.000</b>
---------------------------	---------------

**Budget: 1194**

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Umgestaltung Mühleninsel

55110.7852000 551106102000002.1	157.900
---------------------------------	---------

55110.6811000 551106102000002.2	105.200
---------------------------------	---------

<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>105.200</b>
---------------------------	----------------

<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>157.900</b>
---------------------------	----------------

**Budget: 1195**

Typ: *Realisierte unechte Deckung*

Neustadt Agentur (ZIZ)

51111.7815000 511111500000001.1	55.000
---------------------------------	--------

51111.6811000 511111500000001.2	49.500
---------------------------------	--------

<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>49.500</b>
---------------------------	---------------

<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>55.000</b>
---------------------------	---------------

#### 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 Budgeten.
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 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:

<b>Budget: 5023</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
bauliche Unterhaltung VD 37	
12610.5211000 Bauliche Unterhaltung	55.000
12611.5211000 Bauliche Unterhaltung	80.000
12611.5221000 Unterhaltung Hydranten und Feuerlöschteiche	3.800
12800.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	4.500
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>143.300</b>

**Budget: 4700**Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ortschaftsverwaltung Rodleben

42427.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42427.5211019	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	11.000
42427.5241020	Reinigung	300
42427.5241029	Reinigung 19% Vorsteuer	1.700
42427.5241030	Wasser, Abwasser	0
42427.5241037	Wasser 7% Vorsteuer	1.500
42427.5241039	Abwasser 19% Vorsteuer	500
42427.5241050	Entsorgung	600
42427.5241059	Entsorgung 19% Vorsteuer	200
42427.5241069	Energie 19% Vorsteuer	38.600
42427.5241100	Bewachung Einlassdienst	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
42427.5255019	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	900
42427.5261010	Aus- und Fortbildung	100
42427.5271200	Verbrauchsmittel	0
42427.5271319	Veranstaltungen 19% Vorsteuer	1.000
42427.5281000	Wasseruntersuchungen	0
42427.5281019	Verbrauchsmittel 19% Vorsteuer	500
42427.5291230	Wasseruntersuchungen	800
42427.5411100	Dienstreisekosten	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	96.400
55117.5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.500
55117.5241030	Wasser, Abwasser	500
55117.5241050	Entsorgung	900
55117.5241060	Energie Springbrunnen und Rhododendronpark	1.100
55117.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
55210.5313700	Mitgliedsbeitrag an Wasser- u. Bodenverband Rodleben	19.500
55300.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	200
57310.5211000	Bauliche Unterhaltung	7.500
57310.5241010	Heizung	8.200
57310.5241020	Reinigung	1.300
57310.5241030	Wasser, Abwasser	600
57310.5241040	Grundbesitzabgaben	100
57310.5241050	Entsorgung	100
57310.5241060	Energie	12.600
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
12257.5211000	bauliche Unterhaltung	100
12257.5241010	Heizung	0
12257.5241020	Reinigung	0

12257.5241030 Wasser, Abwasser	300
12257.5241050 Entsorgung	0
12257.5241060 Energie	1.800
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	20.000
12617.5241010 Heizung	14.500
12617.5241020 Reinigung	400
12617.5241030 Wasser, Abwasser	700
12617.5241050 Entsorgung	300
12617.5241060 Energie	6.000
12617.5251000 Haltung von Fahrzeugen	20.000
12617.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.500
12617.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	6.500
12617.5261010 Aus- und Fortbildung	5.000
12617.5271200 sonstige Verbrauchsmittel	500
12617.5271300 Veranstaltungen	3.600
12617.5271400 Sonstige Aufwendungen (u.a. für Werbung, Präsente)	500
12617.5271900 Repräsentationen	1.000
12617.5281000 Aufwendungen für Verbrauchsmittel	1.000
12617.5291220 Gesundheitsuntersuchungen	500
12617.5429001 Mitgliedsbeiträge	700
12617.5431000 Bürobedarf	400
12617.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
12617.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	900
12617.5452000 Erstattung von Verdienstausschlag	0
12617.5457000 Erstattungen an private Unternehmen für Verdienstausschlag	5.500
21107.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	8.000
21107.5241010 Heizung	40.000
21107.5241020 Reinigung	53.000
21107.5241030 Wasser, Abwasser	2.000
21107.5241050 Entsorgung	800
21107.5241060 Energie	17.500
21107.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.100
21107.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	2.000
21107.5271220 Schulveranstaltungen	1.000
21107.5271400 Repräsentationen	0
21107.5271900 sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.000
21107.5291400 Softwarepflege	400
21107.5429010 Schulspeisung - Freitische	100
21107.5431000 Bürobedarf	2.000
21107.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
21107.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.300
25217.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	500
25217.5241010 Heizung	3.100
25217.5241060 Energie	700
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

36511.5211700 Bauliche Unterhaltung, Rodleben	5.000
36511.5231000 Miete/Wartungsvertrag Kopierer Rodleben	400
36511.5241010 Heizung Rodleben	13.900
36511.5241020 Reinigung Rodleben	47.500
36511.5241030 Wasser, Abwasser Rodleben	2.500
36511.5241050 Entsorgung Rodleben	800
36511.5241060 Energie Rodleben	8.400
36511.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
36511.5318005 Zuweisung für Kinderbetreuung Betreuungspauschale des Landes KiTa Rodleben	408.600
36511.5318006 Städtischer Anteil nach § 12b KiFöG (Defizitausgleich) KiTa Rodleben	172.600
36511.5318008 Anteil örtlicher Träger der Jugendhilfe an der Kinderbetreuung gemäß § 12a KiFöG, KiTa Rodleben	141.600
36511.5318016 Zuschuss an freien Träger KER Rodleben aus der Übernahme der Aufwendungen auf Grund der Geschwisterermäßigung	60.000
36617.5211000 Bauliche Unterhaltung	500
36617.5241010 Heizung	2.500
36617.5241020 Reinigung	200
36617.5241030 Wasser, Abwasser	300
36617.5241050 Entsorgung	100
36617.5241060 Energie	1.400
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	3.600
42416.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	6.300
42416.5241020 Reinigung	2.500
42416.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	5.000
42416.5241030 Wasser, Abwasser	300
42416.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	200
42416.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	300
42416.5241050 Entsorgung	100
42416.5241060 Energie	3.500
42416.5241069 Energie 19% Vorsteuer	7.000
42416.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.500
42416.5281000 Verbrauchsmittel	100
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
11117.5231000 Aufwendung für Mieten u. Pachten	1.000
11117.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.100
11117.5261010 Aus- und Fortbildung	200
11117.5271600 Repräsentationen	500

11117.5271990 sonstige Sachausgaben	100
11117.5411100 Dienstreisekosten	100
11117.5429002 Mitgliedsbeiträge	700
11117.5431000 Bürobedarf	900
11117.5431100 Bücher und Zeitschriften	700
11117.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	900
11137.5211000 bauliche Unterhaltung	3.500
11137.5231000 Miete für Lager und Abstellfläche	8.700
11137.5241010 Heizung	5.100
11137.5241020 Reinigung	1.000
11137.5241030 Wasser, Abwasser	600
11137.5241040 Grundbesitzabgaben	200
11137.5241050 Entsorgung	700
11137.5241060 Energie	4.200
11137.5251000 Haltung von Fahrzeugen	35.000
11137.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.500
11137.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	2.500
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
11112.5271600 Repräsentationen Rodleben und Brambach	2.500
11112.5318020 Zuschüsse an Vereine auf Grund von Patenschaften der Ortschaftsräte Brambach	200
11112.5421700 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Rodleben	3.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.521.500</b>

**Budget: 5000**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Personalaufwendungen

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
42423.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	455.900
42423.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0
42423.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42423.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	19.200
42423.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	94.600
42423.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	0
42423.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
42423.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Sterbegeld)	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
42422.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
42422.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42422.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42422.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	189.200
42422.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42422.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42422.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	8.000
42422.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	39.300

42422.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42422.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	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
42427.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	82.300
42427.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	3.500
42427.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	17.100
11128.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	137.900
11128.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11128.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11128.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	365.700
11128.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0
11128.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11128.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	154.900
11128.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11128.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	15.400
11128.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	78.100
11128.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	0
11128.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11128.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.400
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
42420.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	251.800
42420.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0
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	52.300
42420.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	0
42420.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
42420.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Sterbegeld)	0
51110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	944.800
51110.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
51110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
51110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	44.900
51110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	194.400
51110.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0

51110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
51110.5039000 Künstlersozialabgabe	400
51110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
51110.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
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	504.000
51120.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
51120.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
51120.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	27.400
51120.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
51120.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	21.900
51120.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	104.200
51120.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
51120.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
51120.5039000 Künstlersozialabgabe	400
51120.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
51120.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	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	140.400
51130.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	511.800
51130.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
51130.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	58.200
51130.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	21.500
51130.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	105.700
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	914.200
52100.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
52100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	38.400
52100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	188.400
52100.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile Auszahlung Freizeitphase	0
52100.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
52100.5411000 Aufwendungen für Führungszeugnisse	0
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	264.700
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	54.800
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	3.002.600
54001.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
54001.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	151.600
54001.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	126.200
54001.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	619.800
54001.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
54001.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
54001.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
54001.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-300.000
54001.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Sterbegeld)	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	218.100
55110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.300
55110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	45.100
55110.5039000 Künstlersozialabgabe	800
55110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
55110.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Sterbegeld)	0
55110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
55210.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	273.900
55210.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.600
55210.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	56.700
55210.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
55510.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	54.700
55510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	66.000
55510.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
55510.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	27.400
55510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.800
55510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	13.700
55510.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
55510.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Sterbegeld)	0
56100.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	129.000
56100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.397.000
56100.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
56100.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	102.600
56100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	58.700
56100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	289.000
56100.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
56100.5039000 Künstlersozialabgabe	100
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	667.600
57110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	28.200
57110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	137.800
57110.5039000 Künstlersozialabgabe	100
57110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
57110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
57310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	25.800
57310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.100
57310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	5.400
57330.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	197.900
57330.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	8.100

57330.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	41.400
57330.5041000 Zuschuss Mutterschaftsgeld	0
57510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	49.800
57510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.100
57510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	10.300
57510.5039000 Künstlersozialabgabe und Sozialversicherungsbeiträge	200
57510.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
36331.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
36331.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36610.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	321.900
36610.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
36610.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36610.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	19.800
36610.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	66.300
36610.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
36610.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36610.5039000 Künstlersozialabgabe	0
36610.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	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
11176.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	223.700
12100.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
12100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.400
12100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	46.300
12100.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
12100.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	78.400
12110.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
12110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	3.500
12110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	16.000
12110.5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
12201.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	149.800
12201.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
12201.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung Auszahlung Freizeitphase	0
12201.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	572.200
12201.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
12201.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	181.900
12201.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	24.100
12201.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	118.300
12201.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	8.100
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	258.400
12202.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.708.400

12202.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
12202.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	223.500
12202.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	71.800
12202.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	354.100
12202.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
12202.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	13.500
12202.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
12202.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-150.000
12202.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12202.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
12240.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	257.300
12240.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	349.600
12240.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	165.500
12240.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.700
12240.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	72.200
12240.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	12.500
12240.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
12240.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12250.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	49.200
12250.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	304.600
12250.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	54.800
12250.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	12.800
12250.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	63.100
12250.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
12260.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	49.200
12260.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	559.700
12260.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	24.600
12260.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	23.600
12260.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	116.100
12260.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
12260.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12271.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	49.200
12271.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	522.700
12271.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	42.500
12271.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
12271.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	169.300
12271.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	24.200
12271.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	112.400
12271.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	12.800
12271.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteilen - Auszahlung FP	0
12271.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
12271.5411500 Auszahlung des Aufstockungs- betrages	0
12271.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12271.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag AP	0
12271.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
12275.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	49.200
12275.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	299.700
12275.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	49.200
12275.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	12.600
12275.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	62.100
12275.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
12275.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0

12280.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	518.200
12280.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	21.900
12280.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	107.200
12280.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
12280.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
12610.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	3.274.700
12610.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	329.800
12610.5012050 Zuführung Rückstellung Arbeitnehmervergütung	1.400
12610.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	2.076.900
12610.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	12.900
12610.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	67.600
12610.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	300
12610.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	158.900
12610.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
12610.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Trennungsgeld)	3.000
12610.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12700.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	799.400
12700.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	217.400
12700.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
12700.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	31.000
12700.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	487.100
12700.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.200
12700.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	44.500
12700.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
12700.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	41.400
12700.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Trennungsgeld)	0
12700.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12800.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	63.800
12800.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	62.300
12800.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	37.900
12800.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.500
12800.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	12.800
12800.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
21100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	670.300
21100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	28.100
21100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	138.500
21107.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	19.900
21107.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	900
21107.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	4.200
21600.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	427.400
21600.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	16.500
21600.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	88.300
21700.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	236.100
21700.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.000
21700.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	49.000
21900.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	168.500
21900.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.100
21900.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	34.500

22100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	288.600
22100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	12.200
22100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	59.900
23110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	419.700
23110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	17.700
23110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	87.100
23110.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer	0
24300.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.260.700
24300.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
24300.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
24300.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	51.600
24300.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	262.400
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	305.500
25211.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	12.900
25211.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	62.900
25211.5039000 Künstlersozialabgabe	0
25212.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	171.600
25212.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
25212.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.300
25212.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	35.400
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	345.300
25213.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.600
25213.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	71.100
25213.5039000 Künstlersozialabgabe	100
25213.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
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	478.200
25220.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
25220.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
25220.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	21.100
25220.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	20.100
25220.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	98.900
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	147.700
25221.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	6.300
25221.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	30.600
25310.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.000.600
25310.5019000	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	5.300
25310.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	42.100
25310.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	207.400
25310.5039000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.700
26310.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	594.600
26310.5012050	Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0
26310.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
26310.5019000	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	197.600
26310.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	28.700
26310.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	123.100
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
26310.5411500	Auszahlung des Aufstockungs- betrages	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	276.600
27110.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
27110.5019000	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	139.000
27110.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.700
27110.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	57.200
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
36351.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	0
36351.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	42.500
36351.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
36351.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.800
36351.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	8.800
36351.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
36500.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	63.600
36500.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	694.900
36500.5012050	Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand	600
36500.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36500.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	31.700
36500.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	30.200
36500.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	143.900
36500.5032050	Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand	300

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
36710.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	181.600
36710.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.700
36710.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	37.700
36710.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
36710.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
41401.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	103.200
41401.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.452.700
41401.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	900
41401.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	83.600
41401.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	61.100
41401.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	299.400
41401.5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	100
41401.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4.400
41401.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
41401.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Pilzberater)	0
42110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	221.000
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	9.300
42110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	45.800
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
27210.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	703.400
27210.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	29.600
27210.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	145.600
27210.5039000 Künstlersozialabgabe	100
27210.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
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	425.700
28110.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
28110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	17.900
28110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	87.900
28110.5039000 Künstlersozialabgabe	100
28110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
28120.5039000 Künstlersozialabgabe	400
28121.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
28121.5039000 Künstlersozialabgabe	1.500
28131.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	29.800
28131.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.300
28131.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	6.200

28131.5039000 Künstlersozialabgabe	0
28133.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	293.600
28133.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	50.200
28133.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	12.400
28133.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	60.800
28133.5039000 Künstlersozialabgabe	1.400
28133.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
28133.5411000 sonstige Personalaufwendungen	0
31110.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	36.300
31110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	245.200
31110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
31110.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	51.700
31110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.300
31110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	50.800
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	227.000
31120.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.600
31120.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	47.000
31130.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31150.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	101.000
31150.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.300
31150.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	20.900
31160.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	54.700
31160.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	368.700
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	27.400
31160.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	17.100
31160.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	76.400
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
31160.5411500 Auszahlung des Aufstockungs- betrages	0
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	69.100
31170.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	96.700
31170.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	7.200
31170.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.100
31170.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	20.100
31170.5039000 Künstlersozialabgabe	0
31170.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.500
31210.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	90.000
31210.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.720.200
31210.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	54.300
31210.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0

31210.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	45.100
31210.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	74.000
31210.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	364.500
31210.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	19.100
31210.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteilen - Auszahlung FP	0
31210.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4.700
31210.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
31210.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	300
31210.5411500 Auszahlung des Aufstockungs- betrages	0
31210.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31210.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag AP	0
31210.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
31300.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
31300.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
31300.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31300.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
31320.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	58.400
31320.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	235.600
31320.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	29.200
31320.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.900
31320.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	48.700
31320.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.900
31410.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	45.900
31410.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	496.600
31410.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
31410.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
31410.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	22.800
31410.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	23.000
31410.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	102.700
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
31410.5411500 Auszahlung des Aufstockungs- betrages	0
31410.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31410.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
31410.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
31551.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	58.400
31551.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	421.900
31551.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	29.200
31551.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	17.500
31551.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	86.900
31551.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.900
31560.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	49.800
31560.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.100
31560.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	10.300
34110.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
34110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	501.200
34110.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
34110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
34110.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
34110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	21.600

34110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	103.700
34110.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
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	262.700
34310.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
34310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.100
34310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	54.400
34310.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
34310.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
34410.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	43.100
34410.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	63.100
34410.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	21.500
34410.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.700
34410.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	13.100
34410.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.400
34510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	140.600
34510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	6.000
34510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	29.200
34610.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	21.800
34610.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	563.600
34610.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
34610.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	11.100
34610.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	23.700
34610.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	116.700
34610.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
34610.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	900
34610.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer	0
34610.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
34610.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
35170.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	279.700
35170.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.700
35170.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	57.700
36220.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
36220.5039000 Künstlersozialabgabe	0
36250.5012000 Dienstaufwendungen und dgl. an Arbeitnehmer	53.900
36250.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.300
36250.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	11.200
36250.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
36301.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	166.800
36301.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
36301.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.381.000
36301.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	600
36301.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36301.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	108.200
36301.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	59.100
36301.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	285.500

36301.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	300
36301.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36301.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	8.600
36301.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
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	8.200
36302.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	779.800
36302.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	600
36302.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36302.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	4.100
36302.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	33.900
36302.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	161.200
36302.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	300
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	8.300
36310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.186.000
36310.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	600
36310.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36310.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	4.100
36310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	49.400
36310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	245.200
36310.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	300
36310.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36310.5039000 Künstlersozialabgabe	0
36310.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	500
36310.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
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
36611.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	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
36510.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
42411.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	103.700
42411.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.400
42411.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	21.600
42412.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	188.100
42412.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	8.000
42412.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	39.100

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
42413.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	42.700
42413.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.800
42413.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	8.900
42414.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	99.700
42414.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.200
42414.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	20.700
42415.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	85.300
42415.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	3.600
42415.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	17.700
11140.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	131.900
11140.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11140.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11140.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.908.600
11140.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0
11140.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11140.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	60.000
11140.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	121.600
11140.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11140.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	83.800
11140.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	394.800
11140.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	0
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	8.100
11140.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
11140.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
11140.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Sterbegeld)	0
11140.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
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
11130.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	44.000
11130.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	780.100
11130.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11130.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11130.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	21.100
11130.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11130.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	32.800
11130.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	163.400
11130.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11130.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11130.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
11130.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
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
11146.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	634.700
11146.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	26.000
11146.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11146.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	27.500
11146.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	134.500
11146.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	9.200
11146.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11146.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11146.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
11117.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
11117.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	123.100
11117.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
11117.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	5.200
11117.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	25.500
11117.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11117.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11137.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	173.900
11137.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	3.600
11137.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.400
11137.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	36.200
11137.5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	100
11137.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11123.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
11123.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	905.000
11123.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11123.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	24.600
11123.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	38.100
11123.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	187.400
11123.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11123.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11123.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11123.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
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
11124.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	274.600
11124.5012000 Dienstaufwendungen und dgl. an Arbeitnehmer	745.200
11124.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11124.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	137.300
11124.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11124.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	31.300
11124.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	154.300
11124.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11124.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	10.800
11124.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
11124.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11124.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11125.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	331.500
11125.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11125.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0

11125.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	706.800
11125.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	213.000
11125.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11125.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	29.700
11125.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	146.400
11125.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	18.000
11125.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
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	45.900
11126.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11126.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	509.700
11126.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	33.700
11126.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
11126.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	22.800
11126.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11126.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	24.200
11126.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	110.800
11126.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	12.100
11126.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11126.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
11126.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-50.000
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
11170.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.748.300
11170.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11170.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11170.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	73.300
11170.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	362.000
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
11160.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.782.000
11160.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11160.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	75.600
11160.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	371.000
11160.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11160.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-200.000
11160.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11160.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11160.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11172.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	83.200
11172.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.251.900
11172.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	33.700

11171.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	217.800
11171.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11171.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.200
11171.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	45.000
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
11172.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11172.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	40.000
11172.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11172.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	54.400
11172.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	263.600
11172.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	11.600
11172.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11172.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
11172.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
11172.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
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
11173.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	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
11175.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11110.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	865.700
11110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.492.100
11110.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	23.400
11110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
11110.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	454.500
11110.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	65.500
11110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	311.100
11110.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	8.200
11110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11110.5039000 Künstlersozialabgabe	1.300
11110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	13.500
11110.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
11110.5111000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	0
11110.5151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0
11110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
11110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11110.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11111.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
11111.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	456.900
11111.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand	11.600
11111.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
11111.5019000 Aufwandsentschädigung für Kinder- und Jugendbeauftragten	0
11111.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	24.600

11111.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	20.300
11111.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	95.900
11111.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand	4.000
11111.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteilen - Auszahlung FP	0
11111.5039000 Künstlersozialabgabe	300
11111.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11111.5411500 Auszahlung des Aufstockungs- betrages	0
11111.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
11111.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag AP	0
11111.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
11111.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Sitzungsgelder	10.500
11112.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	59.500
11112.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11112.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11112.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	468.900
11112.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	102.500
11112.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	18.600
11112.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	91.700
11112.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
11112.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
11112.5411010 Aufwendungen für Führungszeugnisse	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 ehrenamtlichen Ortsbürgermeister Rodleben	0
11110.5411500 Auswendung Aufstockungsbetrag	0
11160.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	21.800
11160.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	7.600
11160.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
54001.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0
54001.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	0
35170.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>76.692.500</b>

**Budget: 5001**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsaufwendungen VD 10

42420.5431000 Bürobedarf	100
42420.5431019 Bürobedarf 19 % Vorsteuer	0
42423.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
42423.5251019 Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer	100
42423.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	2.000
42423.5261019 Dienst- und Schutzkleidung persönliche Ausrüstungsgegenstände 19 % Vorsteuer	2.000
42423.5411010 Aufwendungen für Führungszeugnisse	0
42423.5431000 Bürobedarf	100
42423.5431019 Bürobedarf 19 % Vorsteuer	100
42423.5431310 Öffentliche Bekanntmachungen	0
42422.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
42422.5251019 Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer	100
42422.5261019 Dienst- und Schutzkleidung persönliche Ausrüstungsgegenstände 19 % Vorsteuer	200

42422.5431000 Bürobedarf	0
42422.5431019 Bürobedarf 19 % Vorsteuer	0
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
11128.5251000 Haltung von Fahrzeugen	100
11128.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
11128.5261000 Zuschuss Sehhilfen persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11128.5291222 Beratungsleistungen	0
11128.5431000 Bürobedarf	300
11128.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.800
11128.5431200 Postgebühren	800
42420.5251019 Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer	1.500
42420.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
42420.5261019 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände 19 % Vorsteuer	0
51110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.000
51110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
51110.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
51110.5431000 Bürobedarf	1.500
51110.5431200 Postgebühren	3.600
51110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
51120.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
51120.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
51120.5261000 Zuschuss Sehhilfe persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
51120.5431000 Bürobedarf	400
51120.5431200 Postgebühren	600
51120.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
51130.5251000 Haltung von Fahrzeugen	8.000
51130.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
51130.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	700
51130.5431000 Bürobedarf	900
51130.5431200 Postgebühren	1.100
51130.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
52100.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.000
52100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
52100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
52100.5431000 Bürobedarf	2.500
52100.5431200 Postgebühren	2.700
52100.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
52310.5431000 Bürobedarf, Fotos, Lichtpausen	200
52310.5431200 Postgebühren	0
52310.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
53710.5291220 Untersuchungen der Arbeitshygiene und Arbeitssicherheit	24.000
53710.5429001 Mitgliedsbeiträge	1.800
54001.5251000 Haltung von Fahrzeugen	20.000
54001.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.200
54001.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	800
54001.5431000 Bürobedarf	3.000
54001.5431200 Postgebühren	6.000
54001.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	22.400
54600.5291000 Sonstige Geschäftsausgaben Entleerung Parkscheinautomaten	0
55110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0

55110.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
55110.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
55110.5261000 Zuschuss Sehhilfen	0
55110.5431000 Bürobedarf	100
55110.5431200 Postgebühren	400
55210.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.500
55210.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
55210.5431000 Bürobedarf	100
55210.5431200 Postgebühren	500
55510.5251000 Haltung von Fahrzeugen	3.700
55510.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
55510.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	300
55510.5431000 Bürobedarf	100
55510.5431200 Postgebühren	200
56100.5232000 Aufwendungen für Leasing E-Autos	11.100
56100.5251000 Haltung von Fahrzeugen	6.000
56100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.400
56100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	2.000
56100.5431000 Bürobedarf	1.100
56100.5431200 Postgebühren	3.600
56100.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	1.000
57110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.500
57110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
57110.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
57110.5291221 Organisationsuntersuchung Amt 80	0
57110.5431000 Bürobedarf	2.500
57110.5431200 Postgebühren	1.500
57110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
57510.5255000 Wartung und Sachkosten TIRS-System	0
57510.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	0
57510.5431200 Postgebühren	100
57510.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	0
36331.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
36610.5431000 Bürobedarf	500
12100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
12100.5431000 Bürobedarf	3.000
12100.5431200 Postgebühren	600
12100.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
12110.5431000 Bürobedarf	1.000
12110.5431200 Postgebühren	500
12110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
12201.5251000 Haltung von Fahrzeugen	3.200
12201.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
12201.5431000 Büromaterial	3.100
12201.5431200 Postgebühren	3.500
12201.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
12202.5251000 Haltung von Fahrzeugen	36.000
12202.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.200
12202.5261001 Zuschuss Sehhilfe	0
12202.5411010 Aufwendungen für Führungszeugnisse	0
12202.5431000 Bürobedarf	6.400

12202.5431200 Postgebühren	44.000
12240.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.800
12240.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
12240.5431000 Bürobedarf	1.400
12240.5431200 Postgebühren	800
12240.5452010 Erstattung von Personal-u. Sachkosten für Handelsklassenüberwachung an LK Wittenberg	22.900
12250.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.000
12250.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
12250.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	500
12250.5431000 Bürobedarf	900
12250.5431200 Postgebühren	1.300
12260.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
12260.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
12260.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
12260.5431000 Bürobedarf	3.000
12260.5431200 Postgebühren	9.500
12271.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
12271.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
12271.5431000 Bürobedarf	2.100
12271.5431200 Postgebühren	6.700
12271.5431500 Stellenbemessung Ausländerbehörde	0
12275.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
12275.5431000 Bürobedarf	1.600
12275.5431200 Postgebühren	11.600
12280.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
12280.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
12280.5431000 Bürobedarf	1.100
12280.5431200 Postgebühren	2.400
12280.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
12610.5261001 Sehhilfen	0
12610.5431000 Bürobedarf	3.000
12700.5431000 Bürobedarf	1.300
12700.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
12800.5431000 Bürobedarf	100
21100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
21100.5431000 Bürobedarf	7.000
21600.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
21600.5431000 Bürobedarf	2.200
21700.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
21700.5431000 Bürobedarf	1.500
21900.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	0
21900.5431000 Bürobedarf	300
22100.5231010 Miete	3.000
22100.5251001 Haltung von Fahrzeugen PKW	3.800
22100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
22100.5431000 Bürobedarf	2.000
23110.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	500
23110.5431000 Bürobedarf	1.500
24300.5251000 Haltung von Fahrzeugen	4.300
24300.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
24300.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
24300.5431000 Bürobedarf	3.500
24300.5431200 Postgebühren	3.500
24300.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	2.000

25211.5231020	Miete f. Fahrzeug	1.600
25211.5251000	Haltung von Fahrzeugen	2.300
25211.5261000	Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
25211.5261001	Dienst- und Schutzkleidung	0
25211.5431000	Bürobedarf	500
25212.5431000	Bürobedarf	500
25212.5431310	Öffentliche Bekanntmachungen (VD 10)	2.000
25213.5261000	Dienst- und Schutzkleidung,	200
25213.5431000	Bürobedarf	500
25220.5255100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Amt	0
25220.5261000	Dienst- und Schutzkleidung	0
25220.5431000	Bürobedarf	1.300
25220.5431200	Postgebühren	1.200
25221.5255100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Amt	0
25221.5261000	Dienst- und Schutzkleidung	400
25221.5431000	Bürobedarf	100
25221.5431310	Öffentliche Bekanntmachungen	2.000
25310.5251000	Haltung von Fahrzeugen	6.500
25310.5261000	Dienst- und Schutzkleidung	8.000
25310.5431000	Bürobedarf	900
25310.5431310	öffentliche Bekanntmachungen	0
26110.5291220	Untersuchungen der Arbeitshygiene und Arbeitssicherheit	8.500
26310.5261000	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
26310.5431000	Bürobedarf	300
27110.5261000	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
27110.5431000	Bürobedarf	200
36351.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
36351.5431200	Postgebühren	100
36500.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
36500.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	700
36500.5431000	Bürobedarf	900
36500.5431200	Postgebühren	1.300
36710.5261000	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
36710.5431000	Bürobedarf	100
41100.5429001	Mitgliedsbeiträge	14.300
41401.5251000	Haltung von Fahrzeugen	7.300
41401.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Gesundheitsamt	1.000
41401.5261002	Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
41401.5281000	Sonstige Verbrauchsmittel	0
41401.5431000	Bürobedarf Gesundheitsamt	9.500
41401.5431200	Postgebühren	23.300
41401.5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	3.800
42110.5251000	Haltung von Fahrzeugen	2.500
42110.5255001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
42110.5431000	Bürobedarf	1.500
42110.5431200	Postgebühren	800
42110.5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	100
27210.5251000	Haltung von Fahrzeugen	2.000
27210.5261000	Dienst- und Schutzkleidung	0
27210.5431000	Bürobedarf	800
27210.5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	1.000
28110.5251000	Haltung von Fahrzeugen	1.500
28110.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
28110.5431000	Bürobedarf	2.000
28110.5431200	Postgebühren	1.000

28133.5231010 Miete	0
28133.5251000 Haltung von Fahrzeugen	200
28133.5251019 Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer	400
28133.5431000 Bürobedarf	100
28133.5431019 Bürobedarf 19% Vorsteuer	200
31110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	800
31110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
31110.5431000 Bürobedarf	7.600
31110.5431200 Postgebühren	1.700
31120.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
31120.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
31120.5431000 Bürobedarf	100
31120.5431200 Postgebühren	1.600
31150.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
31150.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
31150.5431000 Bürobedarf	200
31150.5431200 Postgebühren	700
31160.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
31160.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	0
31160.5431000 Bürobedarf	600
31160.5431200 Postgebühren	2.700
31170.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
31170.5261000 Zuschuss Sehhilfen	0
31170.5431000 Bürobedarf	100
31170.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
31170.5431200 Postgebühren	500
31210.5251000 Haltung von Fahrzeugen	500
31210.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
31210.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
31210.5431000 Bürobedarf	100
31210.5431200 Postgebühren	1.000
31320.5251000 Haltung von Fahrzeugen	500
31320.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
31320.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönliche Ausrüstungsgegenstände	100
31320.5431000 Bürobedarf	200
31320.5431200 Postgebühren	1.700
31410.5251000 Haltung von Fahrzeugen	500
31410.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
31410.5431000 Bürobedarf	700
31410.5431200 Postgebühren	3.700
31551.5251000 Haltung von Fahrzeugen	4.400
31551.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
31551.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
31551.5431000 Bürobedarf	100
31551.5431201 Postgebühren	1.700
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	600
34110.5431000 Bürobedarf	1.000
34110.5431200 Postgebühren	800

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	100
34310.5431200	Postgebühren	1.700
34410.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
34410.5431000	Bürobedarf	400
34410.5431200	Postgebühren	700
34510.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
34510.5431000	Bürobedarf	200
34510.5431200	Postgebühren	1.000
34610.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
34610.5261000	Zuschuss Sehhilfe, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
34610.5431000	Bürobedarf	700
34610.5431200	Postgebühren	3.500
35170.5251000	Haltung von Fahrzeugen	500
35170.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
35170.5261000	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
35170.5431000	Bürobedarf	100
35170.5431200	Postgebühren	1.200
36301.5251000	Haltung von Fahrzeugen	6.800
36301.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.400
36301.5261000	Zuschuss Sehhilfe, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
36301.5431000	Bürobedarf	7.200
36301.5431200	Postgebühren	15.700
36302.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
36302.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
36302.5431000	Bürobedarf	1.000
36302.5431200	Postgebühren	1.100
36310.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
36310.5255001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Amt	900
36310.5261000	Zuschuss Sehhilfen	0
36310.5431000	Bürobedarf	1.600
36310.5431200	Postgebühren	1.800
36310.5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	19.600
36510.5291220	Untersuchung Arbeitshygiene und Arbeitsschutz	25.000
36510.5429001	Mitgliedsbeitrag KAV	3.400
36510.5431501	Untersuchung Arbeitshygiene und Arbeitsschutz	0
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	200
42414.5261019	Dienst- und Schutzkleidung 19% Vorsteuer	0
42415.5261000	Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	400
11140.5493000	Ausgleichsabgaben für Nichtbeschäftigung von Schwerbeschädigten	0
11140.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.100
11140.5261000	Zuschuss Sehhilfen	100
11140.5271420	Teilnahme an Fachmessen für Ausbildung und Studium	2.500
11140.5271900	besondere Verwaltungs-u. Betriebsaufwendungen (u.a.für Bewerbungsgespräche)	200
11140.5291221	Stellenbemessung; Untersuchung der Arbeitshygiene und Arbeitssicherheit; Beratungsleistungen	114.000

11140.5291222 Kosten für Richter Einigungsstelle	0
11140.5291223 Mitarbeiterbefragung in der Stadtverwaltung	0
11140.5291224 Personalentwicklungskonzept Leitlinie für Führung und Zusammenarbeit	0
11140.5429001 Mitgliedsbeiträge für Studieninstitut	66.700
11140.5431000 Bürobedarf	6.300
11140.5431100 Bücher und Zeitschriften	9.200
11140.5431200 Postgebühren	5.000
11140.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	1.500
11140.5431501 Stellenbemessung; Untersuchung der Arbeitshygiene und Arbeitssicherheit	0
11140.5431504 Honorar für Richter Einigungsstelle	0
11130.5231010 Miete	13.500
11130.5251000 Haltung von Fahrzeugen	10.500
11130.5251001 Beschaffung und Unterhaltung von Fahrrädern	300
11130.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000
11130.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
11130.5261002 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11130.5281000 Aufwendungen für Verbrauchsmittel	500
11130.5291220 div. Gutachten und Sachverständigenkosten	0
11130.5429001 Mitgliedsbeiträge Städte- und Gemeindebund, Vereine	63.300
11130.5431000 Bürobedarf	18.900
11130.5431100 Bücher und Zeitschriften	800
11130.5431200 Postgebühren	2.700
11130.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11117.5255100 Hardware	0
11123.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
11123.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	900
11123.5261000 Zuschuss für Sehhilfen	100
11123.5431000 Bürobedarf	8.500
11123.5431200 Postgebühren	17.400
11126.5291220 IT-Beratung zur allgemeinen Schriftgutverwaltung	0
11126.5431000 Bürobedarf	500
11126.5431200 Postgebühren	16.900
11126.5431201 Versand von Abgabebescheiden	0
11124.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
11124.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.000
11124.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11124.5431000 Bürobedarf	6.500
11124.5431200 Postgebühren	1.500
11125.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.000
11125.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
11125.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
11125.5431000 Bürobedarf	8.300
11125.5431200 Postgebühren	17.400
11126.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
11126.5261000 Zuschuss Sehhilfen persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
11146.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
11146.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
11146.5431000 Bürobedarf	2.500
11146.5431200 Postgebühren	1.400
11146.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11170.5251000 Haltung von Fahrzeugen	23.000
11170.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.500
11170.5261000 Dienst- und Schutzkleidung,	3.200

11170.5431000 Bürobedarf	3.000
11170.5431200 Postgebühren	4.300
11170.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11160.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.500
11160.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000
11160.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
11160.5431000 Bürobedarf	2.700
11160.5431100 Bücher und Zeitschriften	800
11160.5431200 Postgebühren	2.100
11160.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	16.000
11171.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
11171.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
11171.5431000 Bürobedarf	100
11171.5431200 Postgebühren	400
11171.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11172.5251000 Haltung von Fahrzeugen	7.600
11172.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	900
11172.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	300
11172.5431000 Bürobedarf	1.000
11172.5431200 Postgebühren	2.300
11172.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	21.000
11173.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
11173.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11110.5231010 Mieten	11.500
11110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	4.800
11110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.100
11110.5261001 Zuschuss Sehhilfen	0
11110.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Führungszeugnis etc.)	0
11110.5431000 Bürobedarf	8.800
11110.5431100 Bücher und Zeitschriften	7.000
11110.5431200 Postgebühren	11.000
11110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	1.000
11111.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
11111.5261000 Zuschuss Sehhilfen	0
11111.5271601 Repräsentationen Personalrat	100
11111.5431000 Bürobedarf	300
11111.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.800
11111.5431200 Postgebühren	900
11112.5251000 Haltung von Fahrzeugen	100
11112.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
11112.5261001 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11112.5431000 Bürobedarf	700
11112.5431201 Postgebühren	1.000
11112.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
55210.5261000 Dienst- und Schutzkleidung,	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.181.200</b>

**Budget: 5002**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Aus- und Fortbildung Dienstreisen VD 10

42420.5411100 Dienstreisekosten	0
42423.5261010 Aus- und Fortbildung	200
42423.5411100 Dienstreisekosten	100
42422.5261010 Aus- und Fortbildung	100

42421.5261010 Aus- und Fortbildung	0
42421.5411100 Dienstreisekosten	0
11128.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
11128.5411100 Dienstreisekosten	800
42420.5261010 Aus- und Fortbildung	200
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	7.600
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
56100.5261010 Aus- und Fortbildung	2.700
56100.5411100 Dienstreisekosten	1.500
57110.5261010 Aus- und Fortbildung	2.800
57110.5411100 Dienstreisekosten	1.800
57510.5261010 Aus- und Fortbildung	0
57510.5411100 Dienstreisekosten	0
36610.5261010 Aus- und Fortbildung	200
36610.5411100 Dienstreisekosten	100
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	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	79.600
12700.5261012 Ausbildung Notfallsanitäter VD 10	2.800
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	1.500
25221.5411100 Dienstreisekosten	200
25310.5261010 Aus- und Fortbildung	100

25310.5411100 Dienstreisekosten	1.700
26310.5261010 Aus- und Fortbildung	100
26310.5411100 Dienstreisekosten	1.000
27110.5261010 Aus- und Fortbildung	100
27110.5411100 Dienstreisekosten	2.500
36351.5261010 Aus- und Fortbildung	500
36351.5411100 Dienstreisekosten	300
36500.5261010 Aus- und Fortbildung	700
36500.5411100 Dienstreisekosten	500
36710.5261011 Aus- und Fortbildung	0
36710.5411100 Dienstreisekosten	100
36710.5411101 Dienstreisekosten	0
41401.5261010 Aus- und Fortbildung Gesundheitsamt	700
41401.5411100 Dienstreisekosten Gesundheitsamt	2.000
42110.5261010 Aus- und Fortbildung	100
42110.5411100 Dienstreisekosten	600
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
31320.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
31320.5411100 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
36310.5261010 Aus- und Fortbildung	800
36310.5411100 Dienstreisekosten	900
36510.5261010 Aus- und Fortbildung	0
42412.5261010 Aus- und Fortbildung	0
11140.5261010 Aus- und Fortbildung (u.a. zur neuen Personalsoftware)	29.800
11140.5291220 Eignungstests Auszubildende	4.600
11140.5411100 Dienstreisekosten	1.000
11130.5261010 Aus- und Fortbildung	1.300

11130.5411100 Dienstreisekosten	1.000
11130.5411200 Wegstreckenentschädigung	6.400
11123.5261010 Aus- und Fortbildung	1.000
11123.5411100 Dienstreisekosten	1.000
11126.5261010 Aus- und Fortbildung	1.800
11126.5411100 Dienstreisekosten	500
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	5.500
11125.5411100 Dienstreisekosten	1.400
11146.5261010 Aus- und Fortbildung	1.000
11146.5411100 Dienstreisekosten	500
11170.5261010 Aus- und Fortbildung	4.900
11170.5411100 Dienstreisekosten	400
11160.5261010 Aus- und Fortbildung	39.100
11160.5411100 Dienstreisekosten	1.500
11171.5261010 Aus- und Fortbildung	1.800
11171.5411100 Dienstreisekosten	0
11172.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
11172.5411100 Dienstreisekosten	200
11110.5261010 Aus- und Fortbildung	2.000
11110.5411100 Dienstreisekosten	2.500
11111.5261010 Aus- und Fortbildung	3.000
11111.5411100 Dienstreisekosten	1.000
11112.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
11112.5411100 Dienstreisekosten/ Wegstreckenentschädigung	200
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>304.100</b>

**Budget: 5003**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsaufwendungen VD 11

42421.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11128.5231000 Mieten für Kopierer	1.500
11128.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.700
11128.5291400 Softwarepflege	4.400
11128.5431210 Fernmeldegebühren	800
51110.5231000 Miete für Kopierer	3.400
51110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.400
51110.5291400 Softwarepflege	1.700
51110.5431210 Fernmeldegebühren	3.200
51120.5231000 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	1.200
51120.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.600
51120.5431210 Fernmeldegebühren	800
51130.5231000 Mieten für Kopierer	2.200
51130.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.900
51130.5291400 Softwarepflege	55.900
51130.5431210 Fernmeldegebühren	2.200
52100.5231000 Mieten	3.500
52100.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.700
52100.5291400 Softwarepflege	21.300
52100.5431210 Fernmeldegebühren	1.700
52310.5431210 Fernmeldegebühren	200
54001.5231000 Mieten	12.600
54001.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	13.400

54001.5291400 Softwarepflege	28.800
54001.5431210 Fernmeldegebühren	11.300
55110.5231003 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	300
55110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.200
55110.5291400 Softwarepflege	0
55110.5431210 Fernmeldegebühren	300
55210.5231000 Mieten	900
55210.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.400
55210.5431210 Fernmeldegebühren	1.400
55510.5231000 Mieten	300
55510.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	400
55510.5431210 Fernmeldegebühren	1.000
56100.5231000 Miete für Kopierer	4.700
56100.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	6.300
56100.5291400 Softwarepflege	2.500
56100.5431210 Fernmeldegebühren	3.400
57110.5231000 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	3.300
57110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.800
57110.5291400 Softwarepflege	2.400
57110.5431210 Fernmeldegebühren	1.100
57510.5231001 Mieten für Kopierer und Standleitung	200
57510.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	400
57510.5271100 Nutzung der Software, Hardware	0
57510.5431210 Fernmeldegebühren	0
36331.5231000 Mieten	0
36331.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	0
12100.5231000 Mieten für Internet- Serversystem	900
12100.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.200
12100.5291400 Softwarepflege	3.800
12100.5431210 Fernmeldegebühren	700
12110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12110.5431210 Fernmeldegebühren	100
12201.5231000 Mieten f. Kopierer	2.100
12201.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.800
12201.5291400 Softwarepflege	10.800
12201.5431210 Fernmeldegebühren	2.900
12202.5231000 Mieten f. Kopierer	5.600
12202.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	9.400
12202.5291400 Softwarepflege	22.800
12202.5431210 Fernmeldegebühren	10.000
12240.5231000 Mieten f. Kopierer	800
12240.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	6.200
12240.5291400 Softwarepflege	4.800
12240.5431210 Fernmeldegebühren	3.600
12250.5231000 Mieten f. Kopierer	1.300
12250.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.700
12250.5291400 Softwarepflege	3.500
12250.5431210 Fernmeldegebühren	2.400
12260.5231000 Mieten f. Kopierer	2.000

12260.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	5.900
12260.5291400 Softwarepflege	27.300
12260.5431210 Fernmeldegebühren	1.500
12271.5231000 Mieten	2.300
12271.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	3.400
12271.5291400 Softwarepflege	60.400
12271.5431210 Fernmeldegebühren	2.000
12275.5231000 Miete Kopierer	900
12275.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.400
12275.5291400 Softwarepflege	33.500
12275.5431210 Fernmeldegebühren	500
12280.5231000 Mieten	2.400
12280.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.700
12280.5291400 Softwarepflege	13.400
12280.5431210 Fernmeldegebühren	1.000
12610.5231001 Mieten für Datenleitungen	3.600
12610.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	36.400
12610.5291400 Softwarepflege	9.200
12700.5231001 Mieten für Datenleitungen	6.800
12700.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	68.700
12700.5291400 Softwarepflege	18.200
12800.5231001 Mieten für Datenleitungen	1.200
12800.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	12.800
12800.5291400 Softwarepflege	3.300
24300.5231000 Aufwendungen für Mieten	3.800
24300.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	5.600
24300.5291400 Softwarepflege	700
24300.5431210 Fernmeldegebühren	5.600
25211.5231010 Miete für Lizenzen	500
25211.5291400 Softwarepflege	0
25212.5231003 Mieten für Nutzung externer Server u. Photoshop CC	500
25212.5291400 Softwarepflege	0
25213.5231010 Miete für Standleitung	5.600
25213.5255030 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	0
25213.5291400 Softwarepflege	0
25220.5231001 Miete für Datenleitungen	10.800
25220.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.000
25220.5291400 Softwarepflege	20.000
25220.5431210 Fernmeldegebühren	1.200
25221.5231001 Miete für Datenleitungen	0
25221.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
25221.5291400 Softwarepflege	5.500
25310.5291400 Softwarepflege	700
36351.5231000 Mieten	0
36351.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	0
36351.5431210 Fernmeldegebühren	0
36500.5231000 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	10.100
36500.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	3.300
36500.5291400 Softwarepflege	9.400

36500.5431210 Fernmeldegebühren	2.000
41401.5231000 Aufwendungen für Mieten für Kopierer und Datenleitungen	27.200
41401.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.700
41401.5291400 Softwarepflege	10.600
41401.5431210 Fernmeldegebühren	6.000
42110.5231000 Mieten	800
42110.5231001 Aufwendungen für Mieten Kopierer	900
42110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.200
42110.5431210 Fernmeldegebühren	900
27210.5231001 Mieten für Datenleitungen	3.600
27210.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Ausstellung und Erwerb v. geringwertigen Vermögensgegenständen IT	3.100
27210.5291400 Softwarepflege	13.800
28110.5231001 Mieten	1.400
28110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.300
28110.5431210 Fernmeldegebühren	1.800
28133.5291400 Softwarepflege	0
31110.5231000 Mieten	1.000
31110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.800
31110.5291400 Softwarepflege	8.500
31110.5431210 Fernmeldegebühren	900
31120.5231000 Mieten	800
31120.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.300
31120.5291400 Softwarepflege	0
31120.5431210 Fernmeldegebühren	400
31150.5231000 Mieten	500
31150.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	600
31150.5291400 Softwarepflege	2.900
31150.5431210 Fernmeldegebühren	200
31160.5231000 Mieten	1.600
31160.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.700
31160.5291400 Softwarepflege	11.200
31160.5431210 Fernmeldegebühren	700
31170.5231000 Mieten	300
31170.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	300
31170.5291400 Softwarepflege	2.300
31170.5431210 Fernmeldegebühren	100
31210.5231000 Mieten	700
31210.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.800
31210.5291400 Softwarepflege	0
31210.5431210 Fernmeldegebühren	400
31320.5231000 Mieten	800
31320.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	5.300
31320.5291400 Softwarepflege	10.200
31320.5431210 Fernmeldegebühren	600
31410.5231000 Mieten	1.800
31410.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.400
31410.5291400 Softwarepflege	0
31410.5431210 Fernmeldegebühren	900
31550.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Waldstr. 15	0

31551.5231001 Miete für Kopierer und Datenleitungen	800
31551.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.100
31551.5291400 Softwarepflege	4.200
31551.5431210 Fernmeldegebühren	800
31560.5231000 Mieten	300
31560.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	300
31560.5291400 Softwarepflege	0
34110.5231000 Mieten für Kopierer	1.600
34110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.400
34110.5291400 Softwarepflege	9.000
34110.5431210 Fernmeldegebühren	700
34310.5231000 Mieten	800
34310.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.400
34310.5431210 Fernmeldegebühren	400
34410.5231000 Mieten	300
34410.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	400
34410.5291400 Softwarepflege	800
34410.5431210 Fernmeldegebühren	300
34510.5231000 Mieten	500
34510.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	900
34510.5291400 Softwarepflege	6.300
34610.5231000 Mieten	8.800
34610.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	3.100
34610.5291400 Softwarepflege	0
34610.5431210 Fernmeldegebühren	1.400
35170.5231000 Mieten	2.300
35170.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	900
35170.5291400 Softwarepflege	0
35170.5431210 Fernmeldegebühren	1.700
36301.5231000 Mieten für Kopierer	5.600
36301.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	5.900
36301.5291400 Softwarepflege	20.400
36301.5431210 Fernmeldegebühren	2.800
36302.5231000 Mieten für Kopierer	4.800
36302.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.900
36302.5291400 Softwarepflege	19.600
36302.5431210 Fernmeldegebühren	1.200
36310.5231000 Mieten für Kopierer	4.900
36310.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.600
36310.5291400 Softwarepflege	0
36310.5431210 Fernmeldegebühren	5.700
36510.5231000 Aufwendungen für Mieten	1.400
36510.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	0
36510.5291400 Softwarepflege	0
11140.5231000 Mieten für Kopierer	3.800
11140.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	5.600
11140.5291400 Softwarepflege	162.000
11140.5431210 Fernmeldegebühren	2.200
11130.5231000 Mieten für Kopierer	6.000

11130.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.600
11130.5291400 Softwarepflege	18.000
11130.5431210 Fernmeldegebühren	2.600
11146.5231000 Mieten für Kopierer	1.800
11123.5231000 Mieten für Kopierer	3.000
11123.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.500
11123.5291400 Softwarepflege	28.900
11123.5431210 Fernmeldegebühren	2.300
11126.5291400 Softwarepflege	31.600
11126.5431210 Fernmeldegebühren	1.200
11124.5231000 Mieten für Kopierer	2.900
11124.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.000
11124.5291400 Softwarepflege	34.900
11124.5431210 Fernmeldegebühren	1.700
11125.5231000 Miete für Kopierer	3.200
11125.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	3.200
11125.5291400 Softwarepflege	67.800
11125.5431210 Fernmeldegebühren	2.100
11126.5231000 Miete Kopierer	2.000
11126.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.900
11146.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.900
11146.5291400 Softwarepflege	37.000
11146.5431210 Fernmeldegebühren	900
11170.5231000 Mieten Kopierer	6.100
11170.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	9.100
11170.5291400 Softwarepflege	10.500
11170.5431210 Fernmeldegebühren	7.000
11160.5231000 Miete für Kopierer und Datenleitungen	9.000
11160.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	15.300
11160.5291220 Informationssicherheits- Managementsystem	15.000
11160.5291400 Softwarepflege	307.800
11160.5431210 Fernmeldegebühren	6.800
11171.5231000 Mieten	700
11171.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.100
11171.5291400 Softwarepflege	500
11171.5431210 Fernmeldegebühren	400
11172.5231000 Mieten für Kopierer	3.800
11172.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	6.500
11172.5291400 Softwarepflege	18.300
11172.5431210 Fernmeldegebühren	7.700
11173.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11110.5231000 Mieten VD 11	8.000
11110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	6.200
11110.5291400 Softwarepflege	17.200
11110.5431210 Fernmeldegebühren	5.000
11111.5231000 Aufwendungen für Mieten	1.600
11111.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.700
11111.5291400 Softwarepflege	0
11111.5431210 Fernmeldegebühren	1.300

11112.5231001 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	1.700
11112.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.200
11112.5431210 Fernmeldegebühren	1.300
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.912.200</b>

**Budget: 5004**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten VD 65

42420.5291329 Geldtransportkosten 19% Vorsteuer	1.000
42423.5241040 Grundbesitzabgaben	300
42423.5241100 Bewachung	100
42423.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	200
42423.5291320 Geldtransportkosten	800
42423.5291329 Geldtransportkosten 19% Vorsteuer	2.100
42422.5241100 Bewachung	0
42422.5241119 Bewachung 19 % Vorsteuer	1.600
42422.5291320 Geldtransportkosten	0
42422.5291329 Geldtransportkosten 19 % Vorsteuer	700
42422.5241040 Grundbesitzabgaben	800
42422.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
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
11128.5241010 Heizung	5.300
11128.5241020 Reinigung	3.000
11128.5241030 Wasser, Abwasser	500
11128.5241050 Entsorgung	100
11128.5241060 Energie	5.600
11128.5241100 Bewachung	500
42420.5241040 Grundbesitzabgaben	0
42420.5241100 Bewachung	100
42420.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	700
51110.5241010 Heizung	13.800
51110.5241020 Reinigung	8.000
51110.5241030 Wasser, Abwasser	900
51110.5241050 Entsorgung	1.700
51110.5241060 Energie	19.300
51110.5241100 Bewachung	900
51120.5241010 Heizung	6.700
51120.5241020 Reinigung	3.200
51120.5241030 Wasser, Abwasser	300
51120.5241050 Entsorgung	100
51120.5241060 Energie	6.700
51120.5241100 Bewachung	600
51130.5241010 Heizung	8.700
51130.5241020 Reinigung	4.200
51130.5241030 Wasser, Abwasser	500
51130.5241050 Entsorgung	200
51130.5241060 Energie	9.800
51130.5241100 Bewachung	700
52100.5241010 Heizung	9.600
52100.5241020 Reinigung	3.800
52100.5241030 Wasser, Abwasser	400
52100.5241050 Entsorgung	1.200
52100.5241060 Energie	10.200

52100.5241100 Bewachung	400
52310.5241010 Heizung	4.000
52310.5241020 Reinigung	1.600
52310.5241030 Wasser, Abwasser	200
52310.5241051 Entsorgung	100
52310.5241060 Energie	3.900
52310.5241100 Bewachung	300
54001.5241010 Heizung	26.400
54001.5241020 Reinigung	16.500
54001.5241030 Wasser, Abwasser	2.200
54001.5241050 Entsorgung	2.000
54001.5241060 Energie	36.100
54001.5241100 Bewachung	3.000
54100.5241040 Grundbesitzabgaben	138.000
54100.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
54300.5241040 Grundbesitzabgaben	8.500
54400.5241040 Grundbesitzabgaben	21.700
54600.5241030 Niederschlagswasser Parkplatz Friederikenplatz	1.700
54600.5241040 Grundbesitzabgaben	200
54600.5241042 Straßenreinigung/Winterdienst Parkplatz Friederikenplatz	2.800
54610.5241040 Grundbesitzabgaben	100
55110.5231000 Mieten Parkmanagerwohnung	1.300
55110.5241010 Heizung	4.900
55110.5241020 Reinigung	1.100
55110.5241030 Wasser, Abwasser	400
55110.5241040 Grundbesitzabgaben	3.600
55110.5241051 Entsorgung ZGM	100
55110.5241060 Energie	11.600
55110.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
55110.5241100 Bewachung	200
55510.5241040 Grundbesitzabgaben	900
55510.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
56100.5241010 Heizung	12.000
56100.5241020 Reinigung	7.000
56100.5241030 Wasser, Abwasser	1.100
56100.5241050 Entsorgung	100
56100.5241060 Energie	13.300
56100.5241100 Bewachung	1.300
57110.5241010 Heizung	8.000
57110.5241020 Reinigung	3.700
57110.5241030 Wasser, Abwasser	800
57110.5241050 Entsorgung	300
57110.5241060 Energie	11.600
57110.5241100 Bewachung	700
57111.5241010 Heizung	20.100
57111.5241019 Heizung 19 % Vorsteuer	56.700
57111.5241020 Reinigung	3.500
57111.5241029 Reinigung 19 % Vorsteuer	17.000
57111.5241030 Wasser, Abwasser	500
57111.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	800
57111.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	1.000
57111.5241040 Grundbesitzabgaben	8.400
57111.5241050 Entsorgung	500
57111.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	100
57111.5241060 Energie	7.700
57111.5241069 Energie 19% Vorsteuer	22.800
57111.5241100 Bewachung	600
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
57312.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	400

57312.5241040 Grundbesitzabgaben	900
57312.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	300
57313.5241010 Heizung	4.300
57313.5241020 Reinigung	200
57313.5241030 Wasser, Abwasser	4.300
57313.5241040 Grundbesitzabgaben	4.200
36610.5241010 Heizung	30.400
36610.5241020 Reinigung ZGM	19.000
36610.5241030 Wasser, Abwasser	1.600
36610.5241040 Grundbesitzabgaben	300
36610.5241050 Entsorgung ZGM	800
36610.5241060 Energie	18.600
36610.5241100 Bewachung	700
36610.5291120 Verwaltervergütung JC Thomas-Müntzer-Str. 34	900
36610.5291130 Baumpflege	0
11176.5317000 Rückzahlung von Betriebskosten an Mieter	0
11177.5241010 Heizung	0
11177.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	7.800
11177.5241020 Reinigung	2.000
11177.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	800
11177.5241030 Wasser, Abwasser	0
11177.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	700
11177.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	1.000
11177.5241040 Grundbesitzabgaben	300
11177.5241060 Energie	1.100
11177.5241069 Energie 19% Vorsteuer	1.800
11177.5241100 Bewachung	0
11177.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	600
11177.5291130 Baumpflege	0
11177.5291139 sonstige Dienstleistungen 19% Vorsteuer	0
11179.5241010 Heizung	200.200
11179.5241020 Reinigung	18.500
11179.5241030 Wasser, Abwasser	14.000
11179.5241031 Niederschlagswasser	4.000
11179.5241040 Grundbesitzabgaben	28.400
11179.5241041 Winterdienst	11.000
11179.5241050 Entsorgung	2.000
11179.5241060 Energie	115.700
11179.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
11179.5241100 Bewachung	1.200
11179.5291220 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
12100.5241010 Heizung	3.800
12100.5241020 Reinigung	1.700
12100.5241030 Wasser, Abwasser	500
12100.5241050 Entsorgung	100
12100.5241060 Energie	6.000
12100.5241100 Bewachung	400
12110.5241010 Heizung	0
12110.5241020 Reinigung	0
12110.5241030 Wasser, Abwasser	0
12110.5241050 Entsorgung	0
12110.5241060 Energie	0
12201.5241010 Heizung	12.300
12201.5241020 Reinigung	6.000
12201.5241030 Wasser, Abwasser	500
12201.5241050 Entsorgung	200
12201.5241060 Energie	6.000
12201.5241100 Bewachung	600
12202.5241010 Heizung	38.400
12202.5241020 Reinigung	13.000
12202.5241030 Wasser, Abwasser	1.700
12202.5241050 Entsorgung	500

12202.5241060 Energie Stadtordnungsdienst, Bußgeldstelle	23.100
12202.5241100 Bewachung	0
12240.5241010 Heizung	12.300
12240.5241020 Reinigung	4.800
12240.5241030 Wasser, Abwasser	500
12240.5241050 Entsorgung	500
12240.5241060 Energie	10.900
12240.5241100 Bewachung	700
12240.5291201 Energieausweise	0
12250.5241010 Heizung	13.200
12250.5241020 Reinigung	3.100
12250.5241030 Wasser, Abwasser	600
12250.5241050 Entsorgung	200
12250.5241060 Energie	8.400
12250.5241100 Bewachung	1.100
12260.5241010 Heizung	19.700
12260.5241020 Reinigung	6.000
12260.5241030 Wasser, Abwasser	900
12260.5241050 Entsorgung	400
12260.5241060 Energie	11.600
12260.5241100 Bewachung	1.200
12260.5291320 Geldtransportkosten	4.000
12271.5241010 Heizung	15.400
12271.5241020 Reinigung	6.800
12271.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
12271.5241050 Entsorgung	700
12271.5241060 Energie	21.700
12271.5241100 Bewachung	1.300
12271.5291320 Geldtransportkosten	100
12275.5241010 Heizung	12.900
12275.5241020 Reinigung	6.100
12275.5241030 Wasser, Abwasser	1.200
12275.5241050 Entsorgung	500
12275.5241060 Energie	16.100
12275.5241100 Bewachung	1.100
12280.5241010 Heizung	7.100
12280.5241020 Reinigung	3.300
12280.5241030 Wasser, Abwasser	800
12280.5241050 Entsorgung	300
12280.5241060 Energie	10.500
12280.5241100 Bewachung	600
12610.5241040 Grundbesitzabgaben	100
12611.5241040 Grundbesitzabgaben	100
12611.5241100 Bewachung	0
21100.5241040 Grundbesitzabgaben	2.100
21100.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
21100.5241100 Bewachung	23.000
21600.5241040 Grundbesitzabgaben	500
21600.5241100 Bewachung	17.500
21700.5241040 Grundbesitzabgaben	0
21700.5241100 Bewachung	11.700
21900.5241040 Grundbesitzabgaben	100
21900.5241100 Bewachung	4.000
22100.5241040 Grundbesitzabgaben	200
22100.5241100 Bewachung	5.000
23110.5241040 Grundbesitzabgaben	1.600
23110.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
23110.5241100 Bewachung	2.700
23111.5241040 Grundbesitzabgaben	100
24300.5241010 Heizung	16.700
24300.5241020 Reinigung	8.000
24300.5241030 Wasser, Abwasser	1.600

24300.5241040 Grundbesitzabgaben	0
24300.5241050 Entsorgung	600
24300.5241060 Energie	23.800
24300.5241100 Bewachung	1.500
25211.5241040 Grundbesitzabgaben	1.100
25211.5241100 Bewachung	10.000
25212.5241100 Bewachung	7.000
25213.5241100 Bewachung	1.900
25220.5241100 Bewachung, Aufschaltung	1.000
25221.5241100 Bewachung, Aufschaltung	800
26310.5241100 Bewachung	2.500
27110.5241040 Grundbesitzabgaben	0
27110.5241100 Bewachung	4.700
36500.5241010 Heizung	9.200
36500.5241020 Reinigung	12.000
36500.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
36500.5241050 Entsorgung	500
36500.5241060 Energie	13.700
36500.5241100 Bewachung	5.600
36710.5241040 Grundbesitzabgaben	1.200
36710.5241100 Bewachung	300
41401.5241010 Heizung	21.600
41401.5241020 Reinigung	15.100
41401.5241030 Wasser, Abwasser	1.600
41401.5241050 Entsorgung	1.400
41401.5241060 Energie	28.400
41401.5241100 Bewachung	2.000
42110.5241010 Heizung	3.100
42110.5241020 Reinigung	1.500
42110.5241030 Wasser, Abwasser	300
42110.5241040 Grundbesitzabgaben	0
42110.5241050 Entsorgung	100
42110.5241060 Energie	5.600
42110.5241100 Bewachung	300
27210.5241040 Grundbesitzabgaben	1.000
27210.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
27210.5241110 Bewachung Aufschaltung	3.000
28110.5241010 Heizung	9.200
28110.5241020 Reinigung	4.900
28110.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
28110.5241050 Entsorgung	500
28110.5241060 Energie	13.700
28110.5241100 Bewachung	1.000
28131.5241040 Grundbesitzabgaben	500
28132.5241010 Heizung	400
28132.5241100 Bewachung	2.500
28132.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	2.100
28133.5241040 Grundbesitzabgaben	300
28133.5241100 Bewachung	1.000
28133.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	2.200
31110.5241010 Heizung	4.700
31110.5241020 Reinigung	2.100
31110.5241030 Wasser, Abwasser	500
31110.5241050 Entsorgung	100
31110.5241060 Energie	7.000
31110.5241100 Bewachung	500
31120.5241010 Heizung	2.500
31120.5241020 Reinigung	1.000
31120.5241030 Wasser, Abwasser	300
31120.5241050 Entsorgung	100
31120.5241060 Energie	3.500
31120.5241100 Bewachung	300

31150.5241010 Heizung	3.600
31150.5241020 Reinigung	1.700
31150.5241030 Wasser, Abwasser	200
31150.5241050 Entsorgung	100
31150.5241060 Energie	5.300
31150.5241100 Bewachung	500
31160.5241010 Heizung	3.100
31160.5241020 Reinigung	1.500
31160.5241030 Wasser, Abwasser	300
31160.5241050 Entsorgung	100
31160.5241060 Energie	5.600
31160.5241100 Bewachung	500
31170.5241010 Heizung	900
31170.5241020 Reinigung	500
31170.5241030 Wasser, Abwasser	100
31170.5241050 Entsorgung	100
31170.5241060 Energie	2.500
31170.5241100 Bewachung	100
31210.5241010 Heizung	900
31210.5241020 Reinigung	400
31210.5241030 Wasser, Abwasser	100
31210.5241050 Entsorgung	100
31210.5241060 Energie	1.400
31210.5241100 Bewachung	100
31320.5241010 Heizung	7.100
31320.5241020 Reinigung	3.300
31320.5241030 Wasser, Abwasser	700
31320.5241050 Entsorgung	300
31320.5241060 Energie	10.200
31320.5241100 Bewachung	130.000
31410.5241010 Heizung	4.000
31410.5241020 Reinigung	2.000
31410.5241030 Wasser, Abwasser	500
31410.5241050 Entsorgung	100
31410.5241060 Energie	7.700
31410.5241100 Bewachung	400
31540.5241010 Heizung	2.500
31540.5241020 Reinigung	500
31540.5241030 Wasser, Abwasser	8.500
31540.5241040 Grundbesitzabgaben	5.000
31540.5241050 Entsorgung	100
31540.5241060 Energie	14.000
31540.5291000 Geldtransportkosten	0
31540.5291320 Geldtransportkosten	500
34110.5241010 Heizung	6.900
34110.5241020 Reinigung	3.100
34110.5241030 Wasser, Abwasser	700
34110.5241050 Entsorgung	300
34110.5241060 Energie	9.800
34110.5241100 Bewachung	600
34310.5241010 Heizung	5.300
34310.5241020 Reinigung	2.300
34310.5241030 Wasser, Abwasser	800
34310.5241050 Entsorgung	200
34310.5241060 Energie	6.700
34310.5241100 Bewachung	500
34410.5241010 Heizung	5.300
34410.5241020 Reinigung	2.500
34410.5241030 Wasser, Abwasser	500
34410.5241050 Entsorgung	200
34410.5241060 Energie	7.400
34410.5241100 Bewachung	500

34610.5241010 Heizung	5.800
34610.5241020 Reinigung	3.000
34610.5241030 Wasser, Abwasser	600
34610.5241050 Entsorgung	300
34610.5241060 Energie	8.100
34610.5241100 Bewachung	600
35170.5241010 Heizung	6.500
35170.5241020 Reinigung	3.400
35170.5241030 Wasser, Abwasser	600
35170.5241050 Entsorgung	200
35170.5241060 Energie	8.100
35170.5241100 Bewachung	400
36301.5241010 Heizung	10.100
36301.5241020 Reinigung	5.100
36301.5241030 Wasser, Abwasser	900
36301.5241050 Entsorgung	500
36301.5241060 Energie	14.700
36301.5241100 Bewachung	900
36302.5241010 Heizung	4.900
36302.5241020 Reinigung	2.600
36302.5241030 Wasser, Abwasser	500
36302.5241050 Entsorgung	200
36302.5241060 Energie	6.300
36302.5241100 Bewachung	300
36310.5241010 Heizung	6.200
36310.5241020 Reinigung	2.500
36310.5241030 Wasser, Abwasser	500
36310.5241050 Entsorgung	300
36310.5241060 Energie	7.700
36310.5241100 Bewachung	200
36510.5241040 Grundbesitzabgaben	600
36511.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
42410.5241040 Grundbesitzabgaben	7.500
42411.5241100 Bewachung	700
42411.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	100
42412.5241040 Grundbesitzabgaben	1.200
42412.5241100 Bewachung	300
42413.5241040 Grundbesitzabgaben	800
42414.5241040 Grundbesitzabgaben	400
42414.5241100 Bewachung	500
42414.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	100
42415.5241040 Grundbesitzabgaben	500
11140.5241010 Heizung	15.000
11140.5241020 Reinigung	7.200
11140.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
11140.5241050 Entsorgung	600
11140.5241060 Energie	21.000
11140.5241100 Bewachung	1.300
11130.5241010 Heizung	13.900
11130.5241020 Reinigung	6.800
11130.5241030 Wasser, Abwasser	1.300
11130.5241040 Grundbesitzabgaben	3.400
11130.5241050 Entsorgung	400
11130.5241060 Energie	21.000
11130.5241100 Bewachung	1.300
11130.5291130 Baumpflege	0
11130.5291320 Geldtransportkosten	900
11130.5291700 sonstige Geschäftsausgaben	900
11146.5241010 Heizung	10.100
11123.5241010 Heizung	14.100
11123.5241020 Reinigung	6.500
11123.5241030 Wasser, Abwasser	1.400

11123.5241050 Entsorgung	500
11123.5241060 Energie	19.300
11123.5241100 Bewachung	1.200
11123.5291000 sonstige Geschäftsausgaben	0
11123.5291320 Geldtransportkosten	2.700
11124.5241010 Heizung	9.800
11124.5241020 Reinigung	4.400
11124.5241030 Wasser, Abwasser	900
11124.5241050 Entsorgung	400
11124.5241060 Energie	12.300
11124.5241100 Bewachung	800
11125.5241010 Heizung	13.600
11125.5241020 Reinigung	6.400
11125.5241030 Wasser, Abwasser	1.300
11125.5241050 Entsorgung	300
11125.5241060 Energie	18.900
11125.5241100 Bewachung	1.100
11126.5241010 Heizung	11.100
11126.5241020 Reinigung	5.500
11126.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
11126.5241050 Entsorgung	300
11126.5241060 Energie	14.000
11126.5241100 Bewachung	700
11146.5241020 Reinigung	4.800
11146.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
11146.5241050 Entsorgung	400
11146.5241060 Energie	13.000
11146.5241100 Bewachung	600
11170.5241010 Heizung	31.700
11170.5241020 Reinigung	16.000
11170.5241030 Wasser, Abwasser	3.400
11170.5241050 Entsorgung	1.400
11170.5241060 Energie	20.000
11170.5241100 Bewachung	1.800
11170.5271990 sonstige Sachausgaben	0
11170.5291000 Gebühren für Katasterauszüge	600
11160.5241010 Heizung	13.800
11160.5241020 Reinigung	6.800
11160.5241030 Wasser, Abwasser	1.300
11160.5241050 Entsorgung (auch Datenträgerentsorgung)	600
11160.5241060 Energie	19.300
11160.5241100 Bewachung	1.200
11176.5241010 Heizung	15.400
11176.5241020 Reinigung	800
11176.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
11176.5241040 Grundbesitzabgaben	10.300
11176.5241050 Entsorgung	1.500
11176.5241060 Energie	9.800
11176.5241100 Bewachung	9.500
11171.5241010 Heizung	3.600
11171.5241020 Reinigung	1.700
11171.5241030 Wasser, Abwasser	400
11171.5241050 Entsorgung	200
11171.5241060 Energie	5.300
11171.5241100 Bewachung	400
11172.5241010 Heizung	20.100
11172.5241020 Reinigung	13.200
11172.5241030 Wasser, Abwasser	1.600
11172.5241050 Entsorgung	1.000
11172.5241060 Energie	11.600
11172.5241100 Bewachung	1.200
11173.5241030 Wasser, Abwasser	6.400

11173.5241040 Grundbesitzabgaben	70.000
11173.5241041 Straßenreinigung und Winterdienst	25.000
11173.5241050 Entsorgung	3.500
11173.5241060 Energie	2.800
11173.5241070 Straßenausbaubeiträge	0
11173.5241100 Bewachung	0
11175.5241010 Heizung	38.800
11175.5241020 Reinigung	11.100
11175.5241030 Wasser, Abwasser	14.500
11175.5241040 Grundbesitzabgaben	12.900
11175.5241050 Entsorgung	500
11175.5241060 Energie	11.900
11110.5241010 Heizung	35.700
11110.5241020 Reinigung	17.200
11110.5241030 Wasser, Abwasser	3.000
11110.5241050 Entsorgung	1.300
11110.5241060 Energie	50.100
11110.5241100 Bewachung	3.000
11111.5241010 Heizung	7.100
11111.5241020 Reinigung	3.200
11111.5241030 Wasser, Abwasser	700
11111.5241050 Entsorgung	200
11111.5241060 Energie	9.100
11111.5241100 Bewachung	600
11112.5241010 Heizung	3.100
11112.5241021 Reinigung	1.700
11112.5241031 Wasser/Abwasser	500
11112.5241051 Entsorgung	100
11112.5241061 Energie	2.800
11112.5241100 Bewachung	300
31300.5291300 Geldtransportkosten zur Befüllung Kassenautomat	0
31320.5291300 Geldtransportkosten	16.000
57310.5241045 Grundbesitzabgaben	0
54610.5291300 Gebühren für Bargeldzahlung Parkscheinautomaten	17.000
12202.5291320 Transportkosten	0
54600.5291300 Gebühren für Bargeldzahlung Parkscheinautomaten	12.000
12201.5291300 Transportkosten	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>3.071.600</b>

#### **Budget: 5005**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unfallversicherung VD10

53710.5441100 Unfallversicherung	15.500
12611.5441100 Unfallversicherung	85.300
21100.5441100 Schülerunfallversicherung	103.900
21107.5441100 Schülerunfallversicherung	0
21600.5441100 Schülerunfallversicherung	59.200
21700.5441100 Schülerunfallversicherung	61.200
21900.5441100 Schülerunfallversicherung	20.400
22100.5441100 Schülerunfallversicherung	16.200
23110.5441100 Schülerunfallversicherung	100.400
26110.5441100 Unfallversicherung	32.000
41100.5441100 Unfallversicherung	182.600
36510.5441100 Unfallversicherung Kinder	110.900
11140.5441300 Ausgleichsabgaben für Nichtbeschäftigung von Schwerbeschädigten	0

**Summe Aufwendungen**

**787.600**

#### **Budget: 5006**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

steuerliche Beratungsleistungen VD 20

42420.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.500
---	-------

42423.5291210 steuerliche Beratungsleistungen 19% Vorsteuer	2.000
42423.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	600
42422.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.000
42422.5291211 steuerliche Beratungsleistung steuerfrei	0
42421.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.500
42427.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
42424.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	100
51120.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	500
52100.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	300
53710.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	600
54001.5291211 steuerliche Beratungsleistung steuerfrei	0
54600.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
54600.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	500
54610.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	500
54700.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
54700.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	1.000
54820.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	8.000
55510.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	500
57110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	0
57111.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
57111.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	500
57311.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
57312.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
11177.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	800
11177.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	0
11179.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
12610.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
23111.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
25213.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	5.000
25310.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
25310.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	1.200
26110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	600
27110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	6.000
41100.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
41100.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	600
42110.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
42110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	500
27210.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
28120.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
28132.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	800
28133.5291210 steuerliche Beratungsleistungen 19 % Vorsteuer	1.400
28133.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	200
42411.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	500
42411.5291211 steuerliche Beratungsleistung steuerfrei	0
42412.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
42412.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	500
42413.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	500
42414.5291210 steuerliche Beratungsleistungen 19 % Umsatzsteuer	100
42414.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	700
42416.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	200
42417.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
11124.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	100.000
55510.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>148.700</b>

**Budget: 5009**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung/ Grünpflege VD 65

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	15.000
57111.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	32.000
57111.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.000
57111.5221019 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	12.000
57312.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
57312.5211019 Unterhaltung der Grundstücke 19% Vorsteuer	10.000
57313.5211000 Bauliche Unterhaltung	120.000
36610.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	47.000
11177.5211000 bauliche Unterhaltung	0
11177.5211019 bauliche Unterhaltung 19% Vorsteuer	15.000
11179.5211000 Bauliche Unterhaltung	106.000
11179.5211002 Rissprüfung für Saalnutzung Vorortrathaus Kochstedt	0
11179.5211003 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
11179.5221007 Grünflächenpflege	10.000
12260.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
12275.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
24300.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
25220.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	0
41401.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42110.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	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	45.500
42414.5211100 Reparatur Lüftungsanlage	0
11130.5211000 Bauliche Unterhaltung	580.000
11130.5211020 Bauliche Unterhaltung August-Bebel-Platz 16	10.000
11130.5221000 Baum- und Grünpflege	50.000
11170.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0
11176.5211000 bauliche Unterhaltung	56.000
11176.5211030 Vollsanierung einschließlich Fassade "Restaurant Kornhaus"	0
11176.5221007 Grünflächenpflege	0
11172.5211000 bauliche Unterhaltung	0
11173.5211000 bauliche Unterhaltung	40.000
11173.5221007 Unterhaltung Grünflächenpflege	100.000
11173.5221010 Pflege der Gewerbeflächen	45.000
11175.5211000 bauliche Unterhaltung	30.000
11175.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 19% Vorsteuer	0
11175.5221007 Baum / Grünflächenpflege	15.000
11177.5221019 Baum / Grünflächenpflege	1.500
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.364.500</b>

### **Budget: 5010**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsausgaben VD 65

42420.5291201 Energieausweise	0
42421.5291201 Energieausweise	0
57111.5291201 Energieausweise	0
57111.5291910 Honorare für Betreibung TGZ steuerfrei	4.300
57111.5291919 Honorare für Betreibung TGZ 19% Vorsteuer	12.300
57111.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	400
57111.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	300
57111.5441000 Körperschaftssteuer Soli	100
57312.5291201 Energieausweis	0
57312.5291219 Energieausweise 19 % Vorsteuer	0
57313.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0

36610.5255010	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	900
36610.5291201	Energieausweise	0
36610.5431200	Post- und Fernmeldegebühren ZGM	1.500
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	1.100
11179.5271100	Verbrauchsmittel	0
11179.5291200	Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	0
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	4.600
21100.5291201	Energieausweise	200
21600.5291200	Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	2.000
21600.5291201	Energieausweise	0
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	1.500
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	7.500
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	0
25221.5255020	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	300
25221.5291200	Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
25310.5291201	Energieausweise	0
26310.5291201	Energieausweise	0

27110.5291201 Energieausweise	0
36500.5231010 Miete Büroflächen Schlossplatz 3	32.000
36710.5291201 Energieausweise	0
27210.5231000 Mieten	1.600
27210.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	1.000
27210.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
27210.5291201 Energieausweise	0
28131.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	500
28131.5291201 Energieausweise	0
28133.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	3.600
28133.5255119 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM 19% Vorsteuer	1.300
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
36511.5291202 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
11130.5231002 Miete für Standleitung	3.700
11130.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens ZGM	36.600
11130.5255100 Energetische Optimierung	30.000
11130.5291201 Energieausweis	0
11170.5255001 Mess- und Gebäudeleittechnik	8.000
11170.5291100 Vermessung, Wertermittlung	300
11170.5291110 Gebühren für Katasterauszüge	100
11170.5291200 Energiemanagement Planungskosten	5.000
11170.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
11176.5241300 sonst. Bewirtschaftungskosten	0
11176.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
11172.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.500
11173.5231100 Pachten	300
11173.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000
11175.5241300 Sonst. Bewirtschaftungskosten	3.000
11175.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
11175.5291201 Energieausweis	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>215.400</b>

**Budget: 5011**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bauliche Unterhaltung Schulen Hochbau VD 65	
21100.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	279.000
21600.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	244.500
21700.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	162.800
21900.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	21.600
22100.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	27.500
23110.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	437.200
26310.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	1.900
27110.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	17.300
36710.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	8.400
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.200.200</b>

**Budget: 5012**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zuschüsse an freie Träger VD 50	
31560.5318001 Sonstige Zuschüsse Wohlfahrtsverbände	46.300
31560.5318003 Zuschuss an sozial-kulturelles Frauenzentrum e.V. für Frauenhaus	30.000
31560.5318004 Zuschuss an Multikulturelles Zentrum e.V. für Begegnungsstätte	23.000
31560.5318011 Zuschuss für Franztreff und Rosseltreff	150.000
31560.5318013 Zuschuss an die Tafel e.V.	60.400
33110.5318000 Sonstige Zuschüsse an Wohlfahrtsverbände	63.200
33110.5318010 Zuschuss für Telefon Seelsorge	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	47.100
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>445.000</b>

**Budget: 5016**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Wertveränderung bei Forderung aus Niederschlagung VD 20	
42420.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42423.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42422.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42421.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11128.5473100 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
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
54610.5473100 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
61110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	15.000
61110.5473212 Wertveränderungen bei Forderungen aus Grundsteuer B	7.000
61110.5473213 Wertveränderungen bei Forderungen aus Gewerbesteuer	35.000
61110.5473231 Wertveränderungen bei Forderungen aus Vergnügungssteuer	500
61110.5473232 Wertveränderungen aus Forderungen aus Hundesteuer	500
61210.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36331.5473100 Wertminderungen bei öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	0
36340.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36610.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
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	200
12611.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12617.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
12700.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	3.600
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
23110.5471100 Wertminderung durch ordentliche Buchverluste	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
25211.5471100 Wertminderung durch ordentliche Buchverluste	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
36350.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36512.5473100 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
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	100
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
31320.5473100 Wertminderungen bei öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	0
31520.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31540.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
31551.5473100 Wertminderungen bei öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	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 UVG	29.000
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
36612.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36510.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36511.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42120.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42410.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
42410.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42411.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42412.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36617.5473100 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
11140.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11130.5471000 Wertminderungen bei Sachanlagen	1.500
11130.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11117.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11137.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11123.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	4.700
11126.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	54.100
11126.5473213 Wertminderungen bei Forderungen aus Gewerbesteuer	0
11124.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11125.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11146.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11170.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0

11160.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11171.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	700.000
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
11110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11111.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11112.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>866.900</b>

**Budget: 5017**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bauliche Unterhaltung Schulen VD 40

21100.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	400.000
21100.5221000 Sportplatzpflege	16.000
21100.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumpflege)	0
21600.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	118.200
21600.5221000 Sportplatzpflege	7.000
21600.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumpflege)	0
21700.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	88.200
21700.5221000 Sportplatzpflege und Außenanlagen	1.500
21700.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	0
21900.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	25.100
21900.5221000 Sportplatzpflege	3.000
21900.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	0
22100.5211000 Bauliche Unterhaltung	100.000
22100.5221000 Sportplatzpflege und Außenanlagen	5.000
22100.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumpflege)	0
23110.5211000 Bauliche Unterhaltung	92.200
23110.5221000 Sportplatzpflege und Außenanlagen	2.500
23110.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumpflege)	0
23111.5211000 Bauliche Unterhaltung	1.500
26310.5211000 Bauliche Unterhaltung	27.100
26310.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	0
27110.5211000 Bauliche Unterhaltung	26.500
27110.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	0
36710.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	32.200
36710.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>946.000</b>

**Budget: 5018**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten Softwarepflege, Verbrauchsmittel VD 40

21100.5231000 Aufwendungen für Mieten Kopierer	24.000
21100.5241010 Heizung	763.400
21100.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	621.000
21100.5241030 Wasser, Abwasser	66.400
21100.5241050 Entsorgung	21.000
21100.5241060 Energie	472.700
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	1.200

21100.5291320	Transportkosten	7.100
21100.5291400	Softwarepflege	9.000
21100.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	17.900
21600.5231000	Aufwendungen für Mieten	8.000
21600.5241010	Heizung	434.200
21600.5241020	Reinigung, Schädlingsbekämpfung	296.000
21600.5241030	Wasser, Abwasser	30.500
21600.5241050	Entsorgung	12.000
21600.5241060	Energie	347.200
21600.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
21600.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
21600.5271990	Schulspeisung Freitische	100
21600.5291000	Sonstige Geschäftsausgaben	0
21600.5291220	Risikoanalyse Datenschutz an Schulen	0
21600.5291230	Wasseruntersuchungen	1.200
21600.5291320	Transportkosten	8.100
21600.5291400	Softwarepflege	9.500
21600.5291700	Gebühren	0
21600.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	14.500
21600.5431504	IT-Supportleistung	0
21600.5452000	Gastschulbeiträge	1.000
21700.5231000	Aufwendungen für Mieten	8.000
21700.5241010	Heizung	231.000
21700.5241020	Reinigung, Schädlingsbekämpfung	180.300
21700.5241030	Wasser, Abwasser	29.000
21700.5241050	Entsorgung	5.800
21700.5241060	Energie	289.300
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	900
21700.5291320	Transportkosten	200
21700.5291400	Softwarepflege	8.000
21700.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	6.500
21700.5452000	Gastschulbeiträge	3.000
21900.5231000	Aufwendungen für Mieten Kopierer	3.800
21900.5241010	Heizung	92.400
21900.5241020	Reinigung, Schädlingsbekämpfung	73.400
21900.5241030	Wasser, Abwasser	7.200
21900.5241050	Entsorgung	2.500
21900.5241060	Energie	64.200
21900.5291000	Zertifizierung "Gesunde Schule"	100
21900.5291230	Wasseruntersuchungen	500
21900.5291320	Transportkosten	100
21900.5291400	Softwarepflege	2.600
21900.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	2.000
22100.5231000	Aufwendungen für Mieten	10.100
22100.5241010	Heizung	242.800
22100.5241020	Reinigung	175.000
22100.5241030	Wasser, Abwasser	18.400
22100.5241050	Entsorgung	4.400
22100.5241060	Energie	107.300
22100.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
22100.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
22100.5291230	Wasseruntersuchungen	400
22100.5291320	Transportkosten	100
22100.5291400	Softwarepflege/ IT-Supportleistungen	2.800
22100.5291500	Planungsleistungen	0
22100.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	5.900
22100.5441200	Schadensfälle	0
22100.5452000	Gastschulbeiträge	40.000

23110.5231000 Aufwendungen für Mieten	6.100
23110.5241010 Heizung	389.000
23110.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	283.800
23110.5241030 Wasser, Abwasser	20.400
23110.5241050 Entsorgung	13.000
23110.5241060 Energie	578.600
23110.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
23110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
23110.5291230 Wasseruntersuchungen	400
23110.5291320 Transportkosten	100
23110.5291400 Softwarepflege	7.000
23110.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	15.000
23110.5452000 Gastschulbeiträge	180.000
23111.5211019 Bauliche Unterhaltung 19% Vorsteuer	0
23111.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	1.300
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	1.100
24300.5431201 sonstige Geschäftsausgaben	100
26310.5231000 Mieten	7.500
26310.5241010 Heizung	26.600
26310.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	22.000
26310.5241030 Wasser, Abwasser	2.500
26310.5241050 Entsorgung	1.000
26310.5241060 Energie	27.400
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	27.700
27110.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	10.100
27110.5241020 Reinigung	40.500
27110.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	3.300
27110.5241030 Wasser, Abwasser	3.600
27110.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	700
27110.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	900
27110.5241050 Entsorgung	1.800
27110.5241060 Energie	41.000
27110.5241069 Energie 19% Vorsteuer	8.800
27110.5271900 Aufwand EC-Kartenlesegerät	500
27110.5291320 Transportkosten	100
27110.5291400 Softwarepflege/ IT-Supportleistungen	4.200
27110.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	4.700
36710.5231000 Miete inklusive Wartung Kopierer	300
36710.5241010 Heizung	55.400
36710.5241020 Reinigung	32.000
36710.5241030 Wasser, Abwasser	5.900
36710.5241050 Entsorgung	500
36710.5241060 Energie	31.600
36710.5241110 Bewachung Aufsichtsdienst	110.000
36710.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
36710.5271900 Nutzung EC-Kartenlesegerät	200
36710.5291230 Wasseruntersuchungen	400
36710.5291400 Softwarepflege	500
36710.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.500
36710.5452000 Erstattungen an Gemeinden/ GV	1.500
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>6.760.100</b>

**Budget: 5019**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung des bewegl. Vermögens u. Geschäftsausgaben VD 40

21100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	90.000
21100.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	26.000
21100.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	1.000
21100.5429010 Schulspeisung - Freitische	1.000
21100.5431100 Bücher und Zeitschriften	600
21600.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	50.000
21600.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	16.700
21600.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	500
21600.5429010 Schulspeisung - Freitische	100
21600.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
21700.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	25.000
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	1.200
21700.5431504 IT-Supportleistung	0
21900.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	20.000
21900.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	6.000
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	19.600
22100.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	13.000
22100.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	900
22100.5429010 Schulspeisung - Freitische	800
22100.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
23110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	45.000
23110.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	35.000
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	1.700.000
24110.5429001 Schülerbeförderungskosten Schüler mit Migrationshintergrund	35.000
24300.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Stadtmedienstelle	2.000
24300.5271100 sonstige Sachausgaben (Videos, Tonträger, Bücher etc.)	25.000
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	7.800
26310.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.500
26310.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	100
26310.5291220 Überprüfungskosten "staatl. anerkannte Musikschule"	0
26310.5429001 Mitgliedsbeiträge	1.300
26310.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
26310.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	400
27110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.000
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
36710.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.900
36710.5281000 sonstiges Verbrauchsmaterial	200
36250.5271810 Sachkosten kommunales Bildungsmanagement	3.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.165.600</b>

### **Budget: 5020**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zuschüsse für Grünpflege

55110.5315000 Zuschüsse an Eigenbetrieb Stadtpflege zur Grünflächenverwaltung	660.900
55110.5315010 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für öffentliches Grün Friedhof	452.000
55110.5315030 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Baumkontrollen	112.000
55110.5315100 Zuschüsse an Eigenbetrieb Stadtpflege zur Pflege des Georgengartens	167.200
55110.5315200 Zuschüsse an EB Stadtpflege für Grünpflege Stadtteil Roßlau	429.000
55110.5315300 Zuschuss an EB Stadtpflege für Grünpflege in Ortschaften	221.100
55110.5315400 Zuschuss an EB Stadtpflege für Grünpflege Innenstadt Zentrum	65.800
36620.5315030 Zuschuss für Unterhaltung Spielplätze	241.900
36620.5315031 Zuschuss für Unterhaltung aus Umsetzung der Spielplatzkonzeption	51.800
55110.5315310 Zuschuss an EB Stadtpflege für Grünpflege Stadtteil Dessau	2.573.900
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.975.600</b>

### **Budget: 5021**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten VD 37

12610.5231000 Miete für Kopierer	400
12610.5241010 Heizung	80.100
12610.5241020 Reinigung	20.000
12610.5241030 Wasser, Abwasser	6.000
12610.5241050 Entsorgung	2.500
12610.5241060 Energie	127.300
12610.5241069 Energie 19% Vorsteuer	0
12610.5251000 Haltung von Fahrzeugen	70.000
12610.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel, Werkstattbedarf	25.000
12610.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	15.500
12610.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	19.000
12610.5441400 Steuern (Körperschaftssteuer, Soli, Gewerbesteuer)	0
12610.5482000 Säumniszuschläge	0
12611.5231000 Mieten	5.800
12611.5241010 Heizung	73.900
12611.5241020 Reinigung	4.500
12611.5241030 Wasser, Abwasser	5.700
12611.5241050 Entsorgung	2.000
12611.5241060 Energie	88.700
12611.5251000 Haltung von Fahrzeugen	80.000
12611.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel, Werkstattbedarf	3.000
12611.5291400 Alarmierungssoftware	5.800
12611.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	9.100
12611.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	2.400
12700.5241010 Heizung	8.300
12700.5241020 Reinigung	1.700
12700.5241030 Wasser, Abwasser	1.000
12700.5241050 Entsorgung	300

12700.5241060 Energie	11.600
12800.5231000 Mieten	36.000
12800.5231010 Miete für Standleitung	0
12800.5241010 Heizung	1.100
12800.5241020 Reinigung	200
12800.5241030 Wasser, Abwasser	3.000
12800.5241050 Entsorgung	5.100
12800.5241060 Energie	9.100
12800.5251000 Haltung von Fahrzeugen	8.500
12800.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	600
12800.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>734.200</b>

**Budget: 5023**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung VD 37

12610.5211000 Bauliche Unterhaltung	55.000
12611.5211000 Bauliche Unterhaltung	80.000
12611.5221000 Unterhaltung Hydranten und Feuerlöschsteiche	3.800
12800.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	4.500

**Summe Aufwendungen**

**143.300**

**Budget: 5024**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zuschüsse für Sanierungsmaßnahmen Kindereinrichtungen VD 51

36511.5318030 Zuschuss an Anhaltische Diakonissenanstalt für Containermiete KiTa Alexandraschule	0
36511.5318100 Zuschuss an Behindertenverband zur Finanzierung der "Kita-Container" während der Sanierung der Kita "Sonnenköppchen"	0
36511.5318200 Zuschuss an Behindertenverband zur Finanzierung der "Kita-Container" während der Sanierung der Kita "Wirbelwind I und II"	0

**Budget: 5027**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten VD 41

52310.5241050 Entsorgung Haus Doppelreihe	0
25211.5241110 Bewachung Aufsichtsdienst	90.200
25211.5431200 Postgebühren	300
25212.5241021 Reinigung von Tischwäsche u.a.	0
25212.5241110 Kassen- und Aufsichtsdienst	163.400
25212.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
25212.5431200 Postgebühren	300
25213.5231001 Aufwendungen für Mieten Auslagerung Galerie	0
25213.5231020 Miete für Lagerung Kunstgegenstände	91.000
25213.5241110 Kassen- und Aufsichtsdienst	323.400
25213.5431200 Postgebühren	1.000
25220.5231020 Mieten für Einmietung ins Landesarchiv Sachsen-Anhalt	101.300
25220.5241021 Spezialreinigung	0
25221.5241110 Kassen -und Aufsichtsdienst	1.300
25221.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	500
25310.5231100 Aufwendungen aus Pachten	0
25310.5241061 Energie Tiergehege	2.800
25310.5241100 Kassendienst	76.200
25310.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
25310.5291000 Aufwendungen für sonstige Geschäftsausgaben	0
25310.5431200 Postgebühren	700
27210.5241100 Bewachung	5.000
27210.5431200 Postgebühren	2.000
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
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>859.800</b>

**Budget: 5028**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsausgaben VD 41

25211.5231002 Mieten für Kopierer	1.000
25211.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.800
25211.5281001 Verbrauchsmaterial	100
25211.5291000 Fracht- und Transportkosten	0
25211.5429001 Mitgliedsbeiträge	300
25211.5431100 Bücher und Zeitschriften	800
25211.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	300
25212.5231002 Aufwendungen für Mieten	1.500
25212.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	8.400
25212.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	300
25212.5431100 Bücher und Zeitschriften	400
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
25213.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät	400
25213.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.000
25213.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	5.000
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
25310.5231000 Mieten und Pachten	3.000
25310.5231001 Mieten für Arbeitsgeräte	0
25310.5251001 Betreuung technischer Geräte	0
25310.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	16.000
25310.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
25310.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	50.000
27210.5231002 Mieten für Kopierer	1.500
27210.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Amt 41	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
28133.5231019 Mieten für Kopierer 19% Vorsteuer	300
28133.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
28133.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	300
28133.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100
28133.5431319 Öffentliche Bekanntmachungen 19% Vorsteuer	100
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>105.500</b>

**Budget: 5032**Typ: *echte gegenseitige Deckung*

sonstige Geschäftsausgaben Jugendeinrichtungen, VD 51	
36610.5231010 Miete für Jugendclub Zoberberg mit Außenstelle Kochstedt	15.300
36610.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.300
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
36500.5429001 Mitgliedsbeiträge	300
36500.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.400
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	600
36302.5291220 Qualitätsentwicklungskonzept	60.000
36302.5429001 Mitgliedsbeiträge	300
36302.5431100 Bücher und Zeitschriften	600
36310.5231010 Miete für Jugendsozialberatung im JugendBerufszentrum	6.000
36310.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
36310.5261011 Aus- und Fortbildung	1.000
36310.5271830 Sachkosten erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	1.700
36310.5271840 Sachkosten der Jugendsozialberatung im JugendBerufszentrum	1.000
36310.5429001 Mitgliedsbeiträge	500
36310.5431100 Bücher und Zeitschriften	600
36612.5271301 Sachausgaben für Veranstaltungen	800
36612.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	500
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>109.400</b>

**Budget: 5040**Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bücher und Zeitschriften VD 50	
31110.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.200
31210.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
31320.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.500
34610.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.300
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>5.100</b>

**Budget: 5041**Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung VD 42	
42423.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	30.000
42423.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	53.000
42422.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	1.000
42422.5211007 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 7% Vorsteuer	1.000
42422.5211010 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 10,7 % Vorsteuer	0
42422.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19 % Vorsteuer	46.000
42420.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42420.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	50.000
42410.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000
42411.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	88.300
42411.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19 % Vorsteuer	11.700
42411.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0
42412.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	111.100
42412.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	15.900

42413.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	55.000
42413.5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0
42414.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	33.000
42414.5211019	Bauliche Unterhaltung 19% Vorsteuer	3.100
42415.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	38.700
42415.5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.300
<b>Summe Aufwendungen</b>		<b>543.100</b>

**Budget: 5042**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten, Haltung von Fahrzeugen, Verbrauchsmittel VD 42

42420.5291230	Wasseruntersuchungen	3.000
42420.5318019	Marketingumlage WelterbeCard 19% Vorsteuer	200
42420.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	300
42420.5431219	Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	700
42420.5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	100
42423.5231000	Miete inklusive Wartung Kopierer	2.200
42423.5231019	Miete für Kopierer und Datenleitung und BMA 19% Vorsteuer	3.600
42423.5241010	Heizung	100.200
42423.5241019	Heizung 19% Vorsteuer	161.800
42423.5241020	Reinigung	15.000
42423.5241029	Reinigung 19% Vorsteuer	25.800
42423.5241030	Wasser, Abwasser	18.000
42423.5241037	Wasser 7% Vorsteuer	15.000
42423.5241039	Abwasser 19% Vorsteuer	20.000
42423.5241050	Entsorgung	1.600
42423.5241059	Entsorgung 19% Vorsteuer	400
42423.5241060	Energie	218.100
42423.5241069	Energie 19% Vorsteuer	314.600
42423.5271303	GEMA-Gebühren	500
42423.5271997	GEMA- Gebühren 7% Vorsteuer	800
42423.5281000	Verbrauchsmittel	4.000
42423.5281019	Verbrauchsmittel 19% Vorsteuer	9.000
42423.5291230	Wasseruntersuchungen	5.500
42423.5291910	Kassendienst	0
42423.5291919	sonstige Dienstleistungen 19%	0
42423.5318000	Marketingumlage WelterbeCard	100
42423.5318019	Marketingumlage WelterbeCard 19% Vorsteuer	100
42423.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	1.100
42423.5431219	Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	1.400
42423.5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	100
42422.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
42422.5281000	Verbrauchsmittel	300
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
42422.5431219	Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	500
42422.5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	100
42422.5441500	Umsatzsteuer aus Vorjahren	0
42422.5241020	Reinigung	100
42422.5241029	Reinigung 19% Vorsteuer	2.200
42422.5241030	Wasser, Abwasser	1.200
42422.5241037	Wasser 7% Vorsteuer	14.000
42422.5241039	Abwasser 19 % Vorsteuer	17.800
42422.5241050	Entsorgung	1.100
42422.5241059	Entsorgung 19% Vorsteuer	100
42422.5241060	Energie	6.000
42422.5241069	Energie 19% Vorsteuer	92.600

42421.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	0
42424.5291230 Wasseruntersuchungen	0
42420.5241010 Heizung	0
42420.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	138.600
42420.5241020 Reinigung	0
42420.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	17.200
42420.5241030 Wasser, Abwasser	0
42420.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	14.200
42420.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	19.500
42420.5241050 Entsorgung	400
42420.5241059 Entsorgung 19 % Vorsteuer	0
42420.5241060 Energie	7.700
42420.5241069 Energie 19% Vorsteuer	567.700
42420.5281000 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	0
42420.5281019 Verbrauchsmittel 19% Vorsteuer	12.000
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
42410.5291100 Vermessungsleistungen	0
42411.5231001 Miete inklusive Wartung Kopierer	200
42411.5231019 Miete für Kopierer 19% Vorsteuer	100
42411.5241010 Heizung	109.400
42411.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	6.200
42411.5241020 Reinigung	52.900
42411.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	1.500
42411.5241030 Wasser, Abwasser	6.100
42411.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	200
42411.5241039 Abwasser 19 % Vorsteuer	200
42411.5241050 Entsorgung	2.100
42411.5241060 Energie	247.600
42411.5241069 Energie 19% Vorsteuer	3.900
42411.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42411.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
42411.5281000 Verbrauchsmittel	600
42411.5281019 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten 19% Vorsteuer	100
42411.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.800
42411.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	100
42411.5441500 Umsatzsteuererstattung	0
42412.5241010 Heizung	55.400
42412.5241020 Reinigung	13.800
42412.5241030 Wasser, Abwasser	6.600
42412.5241050 Entsorgung	5.000
42412.5241060 Energie	185.500
42412.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
42412.5271400 Sportinformationsmaterial	100
42412.5281000 Verbrauchsmittel	7.300
42412.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.300
42412.5441500 Umsatzsteuererstattung	0
42413.5241010 Heizung	49.100
42413.5241020 Reinigung	28.000
42413.5241030 Wasser, Abwasser	4.200
42413.5241050 Entsorgung	1.200
42413.5241060 Energie	52.200
42413.5241069 Energie 19% Vorsteuer	6.700
42413.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42413.5281000 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	100
42413.5441500 Umsatzsteuererstattung	0
42414.5241010 Heizung	45.700
42414.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	4.900
42414.5241020 Reinigung	30.900

42414.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	2.500
42414.5241030 Wasser, Abwasser	5.400
42414.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	400
42414.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	400
42414.5241050 Entsorgung	800
42414.5241060 Energie	377.000
42414.5241069 Energie 19% Vorsteuer	13.000
42414.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42414.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	500
42414.5431219 Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	100
42415.5241010 Heizung	30.800
42415.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	3.100
42415.5241020 Reinigung	6.700
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	16.500
42415.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42415.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
42415.5281000 Verbrauchsmittel	2.000
42415.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	400
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>3.241.600</b>

#### **Budget: 5043**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung des bewegl. Vermögens u. Geschäftsausgaben VD 42

42423.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
42423.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	1.500
42422.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
42422.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	3.000
42422.5431107 Bücher und Zeitschriften 7% Vorsteuer	0
42420.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	2.600
42420.5271997 GEMA-Gebühren 7% Vorsteuer	1.700
42110.5271600 Sportlerehrungen	500
42110.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
42411.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.700
42411.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	200
42412.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	9.100
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	1.200
42414.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	300
42415.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.500
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>31.600</b>

#### **Budget: 5045**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung Kultureinrichtungen VD 65

52310.5211000 Bauliche Unterhaltung für Haus Doppelreihe 35, Bauhaussiedlung	0
25211.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	93.000
25212.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	41.000
25213.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	142.000
25220.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	10.000
25221.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	6.000
25310.5211020 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude Verwaltungs- und Sozialgebäude Denkmalpflegeobjekte	44.000
27210.5211000 Bauliche Unterhaltung	42.500
28131.5211000 Bauliche Unterhaltung	23.300
28132.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	700
28132.5211019 Bauliche Unterhaltung 19% Vorsteuer	0
28133.5211000 Bauliche Unterhaltung	6.000
28133.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	4.000
11175.5211001 bauliche Unterhaltung Haus Mittelring 38	500
28132.5221019 Grünflächenpflege	0
28132.5221000 Baum u. Grünflächenpflege	1.000
28133.5221000 Baum u. Grünflächenpflege	1.500
28133.5221019 Baum u.Grünflächenpflege	1.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>416.500</b>

**Budget: 5046**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten Kultur VD 65

25211.5241010 Heizung	44.400
25211.5241020 Reinigung	14.800
25211.5241030 Wasser, Abwasser	1.400
25211.5241050 Entsorgung	400
25211.5241060 Energie	67.700
25211.5431210 Fernmeldegebühren	1.300
25212.5241010 Heizung	24.600
25212.5241020 Reinigung	17.100
25212.5241030 Wasser, Abwasser	1.200
25212.5241050 Entsorgung	300
25212.5241060 Energie	116.400
25212.5431210 Fernmeldegebühren	2.800
25213.5241010 Heizung	77.000
25213.5241020 Reinigung	15.000
25213.5241030 Wasser, Abwasser	5.000
25213.5241050 Entsorgung	1.600
25213.5241060 Energie	150.800
25213.5291320 Geldtransportkosten	1.500
25213.5431210 Fernmeldegebühren	7.200
25220.5241010 Heizung	16.300
25220.5241020 Reinigung	12.000
25220.5241030 Wasser, Abwasser	700
25220.5241050 Entsorgung	400
25220.5241060 Energie	8.400
25221.5241010 Heizung	15.400
25221.5241020 Reinigung	8.500
25221.5241030 Wasser, Abwasser	2.500
25221.5241050 Entsorgung	600
25221.5241060 Energie	19.300
25221.5431210 Fernmeldegebühren	400
25310.5241010 Heizung	27.200
25310.5241020 Reinigung	11.900
25310.5241030 Wasser, Abwasser	1.700
25310.5241050 Entsorgung	7.800
25310.5241060 Energie	143.100
25310.5241069 Energie 19% Vorsteuer	400
25310.5291320 Geldtransportkosten	1.700
25310.5431210 Fernmeldegebühren	1.700

27210.5241010 Heizung	80.100
27210.5241020 Reinigung	42.000
27210.5241030 Wasser, Abwasser	4.000
27210.5241050 Entsorgung	1.000
27210.5241060 Energie	92.900
27210.5291130 Baumpflege	0
27210.5431210 Fernmeldegebühren	2.000
28131.5241010 Heizung	81.000
28131.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	6.000
28131.5241030 Wasser, Abwasser	2.100
28131.5241050 Entsorgung	300
28131.5241060 Energie	18.900
28131.5431200 Fernmeldegebühren	600
28132.5241020 Reinigungsleistungen	1.000
28132.5241026 Reinigung 16 % Vorsteuer	0
28132.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	800
28132.5241030 Wasser, Abwasser	300
28132.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	100
28132.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	100
28132.5241050 Entsorgung	100
28132.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	100
28132.5241060 Energie	19.300
28132.5241069 Energie 19% Vorsteuer	700
28132.5291230 Wasseruntersuchungen	100
28132.5291239 Wasseruntersuchungen 19 % Vorsteuer	100
28133.5241010 Heizung	8.300
28133.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	29.000
28133.5241020 Reinigung	2.000
28133.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	5.600
28133.5241030 Wasser, Abwasser	300
28133.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	500
28133.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	500
28133.5241050 Entsorgung	600
28133.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	100
28133.5241060 Energie	7.700
28133.5241069 Energie 19% Vorsteuer	29.800
28133.5291130 Baumpflege	0
28133.5431210 Fernmeldegebühren	500
28133.5431219 Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	900
28133.5724103 Wasser/Abwasser 16 % Vorsteuer	0
11175.5241011 Heizung Haus Mittelring 38	3.100
11175.5241031 Wasser/Abwasser Haus Mittelring 38	400
11175.5241061 Energie Haus Mittelring 38	2.100
28131.5232000 Aufwendungen für Leasing mobiler Lift	1.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.276.500</b>

**Budget: 5901**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Verwaltungssteuerung VD 15

12100.5271400 Wahlen	0
12100.5431400 Publikationen	0
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	0
11110.5318000 Sachkostenzuschuss für Schiedspersonen	400
11110.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Sitzungsgelder)	195.000

11110.5429001 Mitgliedsbeiträge an den Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen	1.000
11110.5431001 Bürobedarf Schiedsstellen	100
11110.5431301 Öffentliche Bekanntmachungen	1.500
11110.5431400 Amtsblatt	0
11110.5492000 Geschäftsführungskosten Fraktionen	335.000
11111.5271300 Veranstaltungen, Workshop Gleichstellungsbeauftragte	1.200
11111.5271600 Öffentlichkeitsarbeit, Präsentationen Gleichstellungsbeauftragte	1.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>571.800</b>

### **Budget: 5902**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Gebietsangelegenheiten VD 12

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
36620.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0
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
54100.5221310 Unterhaltung Brunnen Marktplatz Roßlau	1.500
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>147.900</b>

### **Budget: 5903**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Finanzverwaltung, Beteiligung VD 20

53510.5291220 Gutachten	0
54510.5315000 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Straßenreinigung	134.800
54510.5315001 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Papierkorbentsorgung	69.300
54510.5315002 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Straßenbeleuchtung	755.500
Energie	
54510.5315003 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Stadtillumination	30.100
54510.5315010 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Hundekottüten	5.000
55300.5315000 Zuschuss an Stadtpflegebetrieb zur Erstattung von Forderungsausfällen Friedhof	5.000
57320.5429001 Mitgliedsbeitrag	0
61210.5322000 Schuldendiensthilfen für Kredite des ehemaligen Landkreises AZE	2.800

61210.5516000 Zinsaufwendungen an öffentliche Sonderrechnungen	0
61210.5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	373.800
61210.5517100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute für Kassenkredite	50.000
61210.5594000 Aufwendungen für Negativzinsen	0
61210.5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	0
11123.5291710 Kontoführungsgebühren und elektronische Bezahlverfahren	28.000
11123.5429001 Kassenfehlbetrag	0
11123.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
11123.5599000 Sonstige Finanzausgaben	0
11126.5281300 Verbrauchsmittel	0
11126.5291700 Gebühren für Registerauszüge	100
11126.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
11124.5431100 Bücher und Zeitschriften	800
11125.5291220 Beitreibungskosten	10.000
11125.5429001 Kassendifferenzen	0
11125.5431100 Bücher und Zeitschriften	400
11173.5291220 Kosten für Zwangsvollstreckung	100
54510.5315100 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Straßenbeleuchtung Unterhalt	723.500
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.190.000</b>

**Budget: 5905**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

öffentliche Sicherheit und Bürgerservice Pass- und Personenstandwesen VD 32

54100.5221005 Unterhaltung Marktplätze	7.000
54100.5241043 Winterdienst Marktplätze	900
54100.5241061 Energie Märkte	23.100
55510.5458000 Erstattungen für die Bejagung v. Wild	16.600
12100.5271410 Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	1.100
12100.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
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	128.000
12201.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.700
12201.5450000 Erstattungen an den Bund (Gewerbezentralregister)	1.800
12201.5451000 Jagd- und Fischereiabgaben	17.900
12202.5231010 Miete für Fahrzeug mit Geschwindigkeitsmessung	45.000
12202.5241061 Energie Geschwindigkeitsmessgeräte	1.800
12202.5255004 Wartung der Geschwindigkeitsmessgeräte	30.000
12202.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	36.000
12202.5291220 Sachverständigenkosten (u.a. Gutachten DEKRA)	1.500
12202.5291600 Gefahrenabwehr, Graffitiabeseitigung	13.000
12202.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	400
12202.5291900 Filmentwicklung für Geschwindigkeitsüberwachung	0
12202.5431100 Bücher und Zeitschriften	400
12202.5431501 Sachverständigenkosten (u.a. Gutachten DEKRA)	0
12250.5271300 Veranstaltungen	100
12250.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	400
12250.5318010 Zuschuss an Verkehrswacht	600
12250.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
12260.5232000 Aufwendungen für Leasing Kassenautomat	19.500
12260.5281300 Plaketten und Kennzeichenschilder	13.500
12260.5281310 EU-Führerschein und Fahrzeugbriefe	45.000
12260.5291220 Sachverständigenkosten (Führerscheinwesen)	300
12260.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	400
12260.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.300
12260.5431501 Sachverständigenkosten (Führerscheinwesen)	0
12260.5450000 Abführung anteiliger Verwaltungsgebühren	30.000
12271.5271300 Veranstaltungen Feierstunde Einbürgerung	0

12271.5281000 Druck von Stadtplänen	0
12271.5281300 Pässe und Ausweise	200.000
12271.5291000 Sonstige Geschäftsausgaben	0
12271.5291221 Dolmetscherkosten gemäß Zuwanderungsgesetz	0
12271.5291720 Gebühren für EC-Karten- Lesegerät, Tele-Cash	700
12271.5312000 Rückzahlung Einbürgerungen an Behörden	0
12271.5431100 Bücher und Zeitschriften	600
12271.5450000 Erstattungen an den Bund (Führungszeugnisse)	20.000
12275.5281000 Aufwendungen für Urkunden, Familienstammbücher u. ä.	4.800
12275.5281001 Ausgestaltung Trauungen u. Standesamt	600
12275.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.200
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	60.000
12280.5291221 Dolmetscherkosten gemäß Zuwanderungsgesetz	0
12280.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	100
12280.5312000 Rückzahlungen Einbürgerung an Behörden	200
12280.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.200
11173.5231000 Mieten	0
11173.5231019 Mieten 19% Vorsteuer	0
11173.5241031 Wasser/Abwasser (Aufenthalt ethnischer Minderheiten)	0
11173.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	0
11173.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	0
11173.5241051 Abfallentsorgung Märkte und Stellplatz ethnische Minderheiten	0
12271.5261100 Dienst- und Schutzkleidung	4.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>741.700</b>

#### **Budget: 5906**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Brand- und Katastrophenschutz VD 37

12610.5255003 Prüfung Handfeuerlöcher	9.000
12610.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände für Brandschutz	40.000
12610.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	50.000
12610.5261037 Aus- und Fortbildung	20.000
12610.5271200 Schulungsmaterial für Ersthelferausbildung	0
12610.5271400 Repräsentationen/ Öffentlichkeitsarbeit	10.000
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	20.000
12611.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	60.000
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	4.100
12611.5271400 Repräsentationen/ Öffentlichkeitsarbeit	500
12611.5271600 Repräsentationen und Ehrungen	500
12611.5291900 Verpflegung bei Brandeinsätzen	2.000
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	200
12611.5457000 Erstattung Verdienstausschlag	10.000
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	3.400
12800.5318001 Erstattung Verdienstaufschlag an DRK	100
12800.5411100 Dienstreisekosten	100
12800.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	8.900
12800.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
12800.5457000 Erstattung von Verdienstaufschlag an private Unternehmen	1.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>380.700</b>

#### **Budget: 5907**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Rettungsdienst VD 37

12700.5211000 Bauliche Unterhaltung	4.000
12700.5231000 Miete für Notarztbüro im Klinikum und Räumlichkeiten in der BFW	23.300
12700.5251000 Haltung von Fahrzeugen	30.000
12700.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände für Rettungsdienst	15.000
12700.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	5.000
12700.5261010 Aus- und Fortbildung (auch Notfallsanitäter) VD 37	37.000
12700.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	23.000
12700.5291401 Softwarepflege IVENA	14.600
12700.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	35.800
12700.5411100 Dienstreisekosten	100
12700.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
12700.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	22.000
12700.5457000 Erstattungen für Abrechnung Rettungsdienstleistung (RZH)	26.000
12700.5458000 Erstattungen für Rettungsdienst DRK u. Notärzte	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>236.000</b>

#### **Budget: 5908**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Museen, Tierpark, Anhaltische Landesbibliothek Ölmühle VD 41

25211.5271000 Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	10.000
25211.5271990 sonstige Sachausgaben	0
25211.5281000 Material für museumspädagogische Projekte	1.000
25211.5318010 Marketingumlage WelterbeCard	200
25212.5271000 Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	10.000
25212.5271310 Restaurierung und Ausstellung Eisenkunstgussammlung	5.000
25212.5281000 Aufwendungen für Materialien für Projekte sonstige Verbrauchsmittel	1.100
25212.5291310 Transport von Sachgütern	2.000
25212.5318010 Marketingumlage WelterbeCard	200
25212.5429001 Mitgliedsbeiträge	200
25213.5271000 Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	10.000
25213.5271010 Sammlungsbetreuung, Restaurationen	42.000
25213.5271432 Wartung Website	0
25213.5281000 Material für museumspädagogische Projekte	10.000
25213.5281010 Verbrauchsmaterial	10.000
25213.5318010 Marketingumlage WelterbeCard	200
25213.5429000 Mitgliedsbeiträge	1.400
25220.5271000 Unterhaltung, Restauration und Sicherheitsverfilmung	24.500
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
25220.5431501 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
25221.5429001 Mitgliedsbeiträge	300
25310.5271300 Veranstaltungen	12.000
25310.5281000 Futtermittel, Saat- und Pflanzgut, Düngemittel	60.000
25310.5281001 Verbrauchsmittel	15.000
25310.5281007 Verbrauchsmittel 7 % Vorsteuer	12.000
25310.5281019 Verbrauchsmittel Vorsteuer 19%	23.000
25310.5291220 Tierarztkosten	20.000
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	2.000
27210.5281000 Aufwendungen für Material f. Restaurierungswerkstatt und sonst. Verbrauchsmittel	0
27210.5291320 Sonstige Transportleistungen	1.400
27210.5291720 Nutzung EC-Kartenlesegeräte	200
27210.5429001 Mitgliedsbeiträge	700
28110.5271000 Erhaltung Kunst im öffentlichen Raum	500
28110.5429001 Mitgliedsbeiträge Vereine	1.500
28131.5271400 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	200
28133.5271900 Druck Eintrittskarten steuerfrei	200
28133.5271919 Druck Eintrittskarten 19% Vorsteuer	300
28133.5291739 Gebühren für Ticketsystem	4.000
28134.5318000 Personalkostenzuschuss	118.000
28134.5318020 Betriebskostenzuschuss	16.900
28134.5318030 Zuschuss für inhaltliche Arbeit	3.000
28134.5318040 Zuschuss für Heimatstübchen	900
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>481.600</b>

#### **Budget: 5909**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Veranstaltungen in Schulen VD 40

21100.5271220 Veranstaltungen	2.700
21100.5271330 Schulschwimmen	12.000
21600.5271220 Veranstaltungen	2.300
21600.5271330 Schulschwimmen	300
21700.5271220 Veranstaltungen Europaschule	1.500
21700.5271330 Schulschwimmen	1.500
21700.5271800 Sachkosten für Projekte	800
21900.5271220 Veranstaltungen	400
22100.5271220 Veranstaltungen	1.700
22100.5271330 Schulschwimmen	1.500
23110.5271220 Veranstaltungen	900
26310.5271300 kulturelle Veranstaltungen	3.000
27110.5271400 Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>28.600</b>

#### **Budget: 5912**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Leistungen nach dem SGB II, SGB XII u. AsylbIG u.ä. VD 50

36750.5318000 Zuschuss für Fachstelle Suchtprävention	39.000
31110.5291420 Kosten für Datenabgleich	2.000
31110.5331000 Soziale Leistungen (HLU )	1.100.000
31110.5331010 Bildungs- und Teilhabepaket	5.000
31110.5452000 Erstattungen an Gemeinden nach SGB XII	500
31110.5454010 Erstattungen an DRV-Bund für Sozialhilfeabgleich	0
31140.5331000 Krankenhilfe/ Hilfen zur Gesundheit	1.500
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	585.000
31150.5331010 Bestattungskosten	68.000
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	6.500.000
31160.5454000 Krankenhilfe	600.000
31170.5331000 Schuldnerberatung	0
31170.5331010 Überbrückungsleistungen nach dem II. Kapitel SGB XII	100
31210.5291220 Konzept zur Bestimmung der Angemessenheit der Bedarfe für Unterkunft	0
31210.5334000 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach §16a SGB II psychosoziale Betreuung	15.000
31210.5334001 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach §16a SGB II Schuldnerberatung	104.000
31210.5454000 Erstattung von Sachkosten an Bundesanstalt für Arbeit	1.800.000
31210.5461000 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	21.049.000
31210.5461010 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende, Auszubildende	2.000
31210.5463000 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Darlehen	60.000
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	80.000
31210.5466000 Leistungen für Bildung und Teilhabe	500.000
31320.5331000 Leistungen nach § 3 AsylbLG	1.200.000
31320.5331100 Leistungen nach § 3 AsylbLG Mieten für Wohnungen	900.000
31320.5331110 Leistungen nach § 3 AsylbLG Kosten der Unterkunft	100
31320.5331120 Leistungen nach § 3 AsylbLG Instandhaltungen von Wohnungen	100
31320.5331130 Leistungen nach § 3 AsylbLG Wohnungen mit Hausrat	100
31320.5331140 Leistungen nach § 3 AsylbLG sonstige Sachleistungen	500
31320.5331200 Leistungen nach § 4 AsylbLG Krankenhilfe ambulant	350.000
31320.5331210 Leistungen nach § 4 AsylbLG Krankenhilfe stationär	146.500
31320.5331300 Leistungen nach § 5 AsylbLG Arbeitsgelegenheiten	1.000
31320.5331500 Leistungen nach § 6 AsylbLG Bildung und Teilhabe	28.500
31320.5331600 Aufwendungen aus freiwilliger Rückführung von Asylbewerber	1.000
31320.5331700 Leistungen nach § 2 AsylbLG für geduldete Personen	280.000
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	285.000
31551.5211000 Bauliche Unterhaltung	75.000
31551.5231000 Mieten	2.430.000
31551.5241010 Heizung	1.632.300
31551.5241020 Reinigung	50.000

31551.5241030 Wasser, Abwasser	324.000
31551.5241050 Entsorgung	10.000
31551.5241060 Energie	1.251.500
31551.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500.000
31551.5318000 Zuschuss für Betreuung und Integration	140.000
31551.5318010 Zuschuss für gesonderte Beratung und Betreuung nach dem Aufnahmegesetz	120.800
31551.5431200 Post- und Fernmeldegebühren Wohnungen	50.000
31552.5211000 Bauliche Unterhaltung	1.000
31552.5231000 Mieten	10.500
31552.5241010 Heizung	7.800
31552.5241020 Reinigung	500
31552.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
31552.5241050 Entsorgung	500
31552.5241060 Energie	6.000
31552.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000
31552.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	400
34610.5271810 Sachkosten Bildung und Teilhabe	20.000
34610.5291220 Dolmetscherkosten	500
34610.5291401 sonstige Geschäftsausgaben, Datenverarbeitung Wohngeld	600
35170.5271830 Finanz- und Sozialplan zur Steuerung der sozialen Aufgaben	15.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>42.609.900</b>

### **Budget: 5913**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Jugendhilfe nach dem SGB VIII VD 51

36331.5331000 ambulante Hilfen	25.900
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	786.200
36331.5332031 Sach- und Dienstleistung Heimerziehung	12.100
36331.5332032 Krankenhilfe	16.000
36340.5331000 Sachkosten für Kinder - Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen -	7.600
36340.5332000 Sach- und Dienstleistungen für junge Volljährige	15.000
36340.5332010 Erstattungen an Heime betreute Wohnformen Hilfen für junge Volljährige	400.000
36340.5332020 Unterbringung von Kindern - Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen -	368.000
36341.5332000 Sach- und Dienstleistungen junge Volljährige	6.300
36341.5332010 Hilfen für junge Volljährige	154.400
36341.5332020 Inobhutnahmen	287.700
36341.5332021 Sach- und Dienstleistungen für Inobhutnahmen	6.000
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	1.500
36350.5331600 Betreuung und Werbung von Adoptiveltern	1.000
36350.5331720 Sach- und Dienstleistungen	0
36350.5332000 Unterbringungskosten Mitwirkung in Verfahren nach Jugendgerichtsgesetz	0
36350.5332010 Jugendberufsbeihilfen vom Arbeitsamt (Fahrkosten, Berufsbeihilfen, etc.)	100
36350.5431100 Bücher und Zeitschriften	0

36351.5331020 Betreuung von Amtsmündeln / Dolmetscher - Amtspflegschaft / Vormundschaft, Beistandschaften	3.000
36310.5271300 Veranstaltungen / Freizeitgestaltung	1.200
36310.5271400 Öffentlichkeitsarbeit für Straßensozialarbeit	500
36310.5271800 Sachkosten für Projekte der Sozialarbeiter	1.300
36310.5318000 Projekt Schulsozialarbeit	0
36310.5318040 Zuschuss an freien Träger für aufsuchende Straßensozialarbeit im Stadtpark/ Spielebox	59.400
36310.5331610 Koordination von Suchtprävention und Konfliktbewältigung	0
36310.5331620 Projektarbeit Straßensozialarbeit	600
36310.5331630 Zuschuss an freie Träger für Straßensozialarbeit	70.300
36320.5331010 Leistungen im Umgangsrecht	17.000
36320.5331620 Zuschuss an Familienzentren	30.900
36320.5331720 Sach- und Dienstleistungen für Unterbringung Mütter oder Väter mit Kind	10.000
36320.5332000 Unterbringungskosten für Mütter oder Väter mit Kindern	623.500
36320.5332001 Berufsbeihilfen an Jugendliche	300
36320.5332010 Unterbringung von Müttern oder Vätern mit Kindern Jugendberufsbeihilfen vom Arbeitsamt	0
36320.5332030 Betreuungskosten für Kinder in Notsituationen	1.000
36330.5271400 Betreuung, Werbung und Schulung von Pflegestellen	10.000
36330.5331000 Soziale Gruppenarbeit	14.000
36330.5331010 Soziale Gruppenarbeit Projektarbeit freie Träger	0
36330.5331030 Erziehungsbeistand Betreuungshelfer	120.200
36330.5331040 Sozialpädagogische Familienhilfe	904.000
36330.5331050 Erziehung in der Tagesgruppe	619.400
36330.5331051 Vollzeitpflege Betreuung und Werbung von Pflegestellen	0
36330.5331600 ambulante Hilfeangebote der Eingliederungshilfen	260.000
36330.5331610 teilstationäre Hilfe Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VII	246.000
36330.5332000 stationäre Unterbringung -Eingliederungshilfen- Erziehungsbeistand	660.900
36330.5332010 Sach- und Dienstleistungen für Eingliederungshilfen	20.000
36330.5332020 Unterbringung Vollzeitpflege	1.390.100
36330.5332021 Sach- und Dienstleistung Vollzeitpflege	150.000
36330.5332030 Unterbringungskosten für Heimerziehung	7.250.000
36330.5332031 Sach- und Dienstleistung Heimerziehung	88.000
36330.5332032 Krankenhilfe - Heimerziehung -	40.000
36330.5332033 Jugendberufsbeihilfen - Heimerziehung -	10.000
36330.5331020 Hilfen zur Erziehung nach § 27 SGB VIII	585.300
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>15.274.700</b>

### **Budget: 5915**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Gesundheitsdienst VD 53

12240.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Tierheim)	3.500
12240.5231010 Miete ( ASP)	100
12240.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
12240.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	1.000
12240.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel - Labor	1.500
12240.5291600 Gefahrenabwehr Veterinärwesen Lebensmittelüberwachung	6.000
12240.5291601 Tierseuchenprophylaxe	2.000
12240.5431001 Druckkosten Equidenpässe	0
12240.5431100 Bücher und Zeitschriften	5.300
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

41401.5291220 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten (Psychiatrie, Pathologie etc.)	2.000
41401.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.100
34310.5271400 Öffentlichkeitsarbeit Betreuungsbehörde	1.000
34310.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>36.300</b>

**Budget: 5916**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bauleitplanung, Stadtentwicklung, u.ä. Denkmalpflege VD 61

51110.5271420 Messeteilnahme	1.700
51110.5291505 Bebauungspläne Gewerbegebiete	80.800
51110.5291506 Bebauungspläne Ortsteile	35.000
51110.5291507 Flächennutzungsplan	45.000
51110.5291509 E-Mobilitätskonzept	15.000
51110.5291510 Städtebauliche Konzepte	15.000
51110.5313000 Zuweisung an Geschäftsstelle Regionale Planungsgemeinschaft	72.000
51110.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.600
51120.5271830 Sachkosten für Projekte, Roter Faden	0
51120.5271990 Öffentlichkeitsarbeit Stadtentwicklung/ Stadttumbau	7.500
51120.5291501 Maßnahmen der Stadtentwicklung	0
51120.5291550 Stadt- und Ortsteilkonzepte Roßlau	10.000
51120.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
51121.5291710 Kontoführungsgebühren Waldsiedlung	100
51121.5594000 Aufwendungen für Negativzinsen	0
51130.5255100 Unterhaltung Messgeräte	2.000
51130.5255101 Geräte zur Vermarktung	0
51130.5281000 Vermarktungsmaterial	1.300
51130.5291100 Vermessungsleistung	20.000
51130.5291110 Gebühren für Katasterauszüge	3.500
51130.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
52310.5241031 Niederschlagswasser	2.000
52310.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
55110.5429001 Mitgliedsbeiträge	3.100
55110.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>317.300</b>

**Budget: 5919**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung der Straßen; Land - und Forstwirtschaft, öffentliche Grünanlagen, Gewässerpflege Vd 66

51110.5291504 Fortschreibung Verkehrsentwicklungsplan	49.000
51120.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Roter Faden)	0
54001.5291110 Notarkosten für Baulasteintragungen	500
54001.5429001 Mitgliedsbeiträge	1.500
54001.5431100 Bücher und Zeitschriften	6.700
54100.5221000 Tragfähigkeitsmessungen und Baugrunduntersuchungen	27.000
54100.5221001 Verkehrssicherung	240.000
54100.5221003 Unterhalt Straßen	2.637.000
54100.5221004 Unterhaltung der Brücken	140.000
54100.5221006 Unterhaltung und Ausschilderung von Radwegen	99.600
54100.5221007 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	320.000
54100.5221008 Wartung / Unterhaltung der techn. Anlage "Verkehrslage Mitteldeutschland"	3.700
54100.5221010 Unterhaltung/Verkehrssicherung umgewidmeter Verkehrsflächen	37.200
54100.5221200 Unterhaltung Gesamttouristisches Leit- und Informationssystem	25.000
54100.5221300 Unterhaltung Trinkbrunnen	5.000
54100.5231000 Mieten und Pachten	200
54100.5241020 Sonderreinigung Plätze und Treppen	43.000
54100.5241021 Schädlingsbekämpfung	5.500

54100.5241030 Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	1.200.000
54100.5241041 Gefahrenabwehr Straßenreinigung	35.000
54100.5241042 Winterdienst/ Straßenreinigung	235.000
54100.5241044 Gefahrenabwehr auf Straßen	5.000
54100.5241060 Energie für Pumpstation	11.900
54100.5241062 Energie für Lichtsignalanlagen	138.500
54100.5291220 Bauwerksprüfungen gemäß DIN 1076 (Brücken, Lärmschutzwände)	57.000
54100.5291221 Radverkehrskonzept	1.200
54200.5221001 Verkehrssicherung	33.000
54200.5221003 Unterhaltung Straßen	69.200
54200.5221004 Unterhaltung Brücken	11.000
54200.5241030 Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	28.200
54200.5241042 Winterdienst / Straßenreinigung	36.000
54200.5241062 Energie für Lichtsignalanlagen	2.100
54200.5291220 Bauwerksprüfungen	0
54300.5221001 Verkehrssicherung	55.700
54300.5221003 Unterhaltung Straßen	183.200
54300.5221004 Unterhaltung Brücken	3.000
54300.5221006 Unterhaltung Radwege	1.300
54300.5221007 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	13.000
54300.5241030 Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	160.500
54300.5241041 Gefahrenabwehr Straßenreinigung	100
54300.5241042 Winterdienst / Straßenreinigung	47.000
54300.5241062 Energie für Lichtsignalanlagen	2.000
54300.5291220 Bauwerksprüfungen	4.000
54400.5221001 Verkehrssicherung	80.000
54400.5221003 Unterhaltung der Straßen	403.000
54400.5221004 Unterhaltung der Brücken	190.000
54400.5221006 Unterhaltung der Radwege	19.200
54400.5221007 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	206.300
54400.5241030 Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	169.500
54400.5241041 Gefahrenabwehr Straßenreinigung	1.200
54400.5241042 Winterdienst / Straßenreinigung	115.000
54400.5241062 Energie für Lichtsignalanlagen	275.600
54400.5291220 Bauwerksprüfungen	40.000
54510.5241042 Verbesserung der Ordnung und Sauberkeit in der Dessauer Innenstadt	250.000
54600.5221000 Unterhaltung Parkscheinautomaten	78.000
54600.5221010 Unterhaltung Parkplätze	11.700
54600.5221020 Unterhaltung Parkplätze am Klinikum und MVZ	15.000
54600.5241020 Reinigung	4.500
54610.5221000 Unterhaltung Parkscheinautomaten	45.000
54610.5221010 Unterhaltung Parkplätze	11.700
54610.5241020 Reinigung	3.700
54610.5291720 Transaktionskosten und Servicepauschale Handyparken	0
54700.5221000 Unterhaltung der Wartehallen	5.000
54700.5241020 Reinigung Wartehallen	35.000
54700.5241060 Energie für Wartehallen	39.300
54700.5455000 Erstattungen für Unterhaltung 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	4.900
55110.5211100 Unterhaltung Springbrunnen	25.500
55110.5221000 Landschaftspflege und Unterhaltung touristischer Wege	58.300
55110.5221009 Unterhaltung in städtischen Kleingartenanlagen	8.000
55110.5231101 Pachten für Flächen von Privaten für Kleingärten	21.600
55110.5241031 Wasser, Abwasser für Springbrunnen	1.000
55110.5241050 Entsorgung	6.600
55110.5241061 Energie für Springbrunnen	10.200

55110.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
55110.5281000	Verbrauchsmittel	200
55210.5221002	Ausrüstung und Wartung von Pumpstationen	25.000
55210.5221007	Grabeninstandsetzung, Gewässersanierung und Hochwasserabwehr	100.000
55210.5221009	Rekonstruktion Kleingewässer	0
55210.5221010	Sanierung Brückendurchlässe	0
55210.5241060	Energie für Pumpwerke / Grundwassererhaltungen	121.000
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
55210.5291510	Fortschreibung Oberflächen- entwässerungskonzept Ortslage Kleinkühnau	0
55210.5291900	Grundwasserabsenkungen	9.500
55210.5313000	Mitgliedsbeiträge an Wasser- und Bodenverbände	330.000
55510.5221000	Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege (mit Brücken)	214.100
55510.5221007	Unterhaltung Stadtwald 7 % Vorsteuer	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 stadteigenen Waldgebieten	1.000
55510.5429001	Beitrag an landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft	5.500
55510.5441001	Schadensregulierung	5.000
57310.5211010	Bauliche Unterhaltung öffentl. Toiletten	300
57310.5241061	Energie, öffentliche Toilettenanlage Roßlau, Uhlandstr.	0
57311.5241060	Energie	61.400
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	1.800
55510.5221019	Unterhaltung Stadtwald 19% Vorsteuer	0
55510.5231119	Miete Pkw-Stellplatz Stadtjäger 19 % Vorsteuer	200
54100.5221040	Unterhaltung Straßenmobiliar	20.000
55210.5221020	Reinigung Ufer Sollnitzer See	11.000
55510.5255019	Unterhaltung des beweglichen Vermögens (19% Vorsteuer) und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
55510.5255020	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
<b>Summe Aufwendungen</b>		<b>9.148.400</b>

### **Budget: 5923**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Umweltschutz VD 83

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 Naturschutz	14.400
56100.5291220	Lärmaktionsplanung und Lärmkartierung	20.000
56100.5291221	Untersuchungen von Gewässern und Tankstellen	5.500
56100.5291222	Sachverständigenkosten Abfallwirtschaft, Altlasten	20.000
56100.5291223	Landschaftsrahmenplanung und Naturschutz	10.000
56100.5291224	Sachverständigenkosten Immissionsschutz	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
11179.5291600 allgemeine Gefahrenabwehr	600
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>121.600</b>

**Budget: 5924**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Wirtschaftsförderung VD 80	
57110.5271402 Tag der Wirtschaft	5.000
57110.5271404 Dessauer Immobiliengespräche	2.500
57110.5271801 Ausgaben zur Projektentwicklung (Umsetzung des Zukunftskonzeptes)	36.000
57110.5271900 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Netzwerkpflege)	5.000
57110.5291220 Sachverständigenkosten, Auskünfte	3.000
57110.5291223 Standortuntersuchung Industrie -u. Gewerbegebiet Flugplatz	5.000
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 Wirtschaftsförderungs- gesellschaft Anhalt-Bitterfeld / Dessau/ Wittenberg mbH	23.000
57320.5316010 Projektbezogener Zuschuss an Wirtschaftsförderungs- gesellschaft Anhalt-Bitterfeld / Dessau/ Wittenberg mbH	0
57510.5231002 Mieten für Werbeschilder Bahnhöfe Dessau und Roßlau	3.100
57510.5429002 Mitgliedsbeiträge (u.a. Tourismusverband Anhalt-Dessau-Wittenberg e.V.)	21.500
11170.5291120 Notargebühren	300
11171.5291110 Gutachten, Notargebühren, Katasterauszüge	0
11171.5291180 Vermessung nach Grundstücksveräußerung	0
11171.5431100 Bücher und Zeitschriften	400
11171.5431310 öffentliche Bekanntmachungen Grundstücksvermarktung	5.500
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>125.600</b>

**Budget: 5928**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Budget der Ortschaften	
55110.5221020 Pflege kommunaler Grünflächen in Ortschaften	9.800
55110.5315020 Zuschuss an EB Stadtpflege für AGH im Grünflächenbereich der Ortschaften	0
57310.5318000 Zuschuss an Heimatverein Sollnitz e.V. zur Unterhaltung des Objektes Alte Dorfstr. 12 Betriebskostenzuschuss	500
57510.5429001 Mitgliedsbeiträge Naturpark Fläming	3.500
42110.5318030 Zuschüsse an Sportvereine der Ortschaften	2.500
28120.5221000 Pflege kommunaler Grünflächen in Ortschaften	0
28120.5241061 Energie für Festplatzanschluss Meinsdorf	400
28120.5271322 Heimatpflege in Ortschaften	7.200
28120.5271800 Sachkostenzuschuss für AGH-Maßnahmen u. Bundesfreiwilligendienst in den Ortschaften	0
28120.5315000 Zuschuss an EB Stadtpflege für AGH im Grünflächenbereich der Ortschaften	0
28120.5318000 Zuschüsse an Vereine in den Ortschaften	93.200
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
42410.5318030 Betriebskostenzuschüsse an Sportvereine der Ortschaften	68.300
11112.5271610 Repräsentationen Ortschaftsräte	3.300
11112.5318000 Zuschüsse an Vereine auf Grund von Patenschaften der Ortschaftsräte	7.200
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>211.500</b>

**Budget: 5932**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsaufwand Rechtsamt

28121.5291220 Marke Bauhausstadt Dessau	7.000
28121.5291221 Sachverständigenkosten für Markenähnlichkeitsüberwachung	1.000
11146.5291000 Gebühren für Katasterauszüge	0
11146.5291220 Rechtsberatung und Gerichtskosten, Sachverständigenkosten	50.000
11146.5431100 Bücher und Zeitschriften	6.500
11146.5458000 Erstattungen an Zeugen	100
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>64.600</b>

**Budget: 0001**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Budget Rodleben

11117.7832000 111171600000001.2	0
11117.7831000 111171600000001.4	0
11117.7831000 111171600000001.5	0
11137.7831000 111371600000001.2	0
11137.7832000 111371600000001.4	0
11137.7831000 111371600000001.6	9.000
11137.7831000 111371600000006.2	0
12617.7831000 126171600000001.2	0
12617.7832000 126171600000001.4	0
12617.7831000 126171600000003.2	0
12617.7831000 126171600000003.7	404.700
21107.7832000 211071600000001.2	0
21107.7831000 211071600000001.4	0
21107.7851000 211071621500001.2	0
21107.7831000 211071621500003.2	0
36517.7851000 365171600000003.2	0
42416.7851000 424161621656001.2	25.000
42416.7831000 424161621656002.2	0
42427.7832000 424271621000002.2	0
42427.7831000 424271621000002.4	0
42427.7831000 424271621000002.6	0
42427.7831000 424271621000002.8	0
42427.7832000 424271621000002.10	0
55510.7852000 555101621000001.1	25.000
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>463.700</b>

**Budget: 0002**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Hard- und Software gesamte Verwaltung

11110.7831000 111101000000001.2	0
11110.7831000 111101000000001.4	0
11110.7832000 111101000000001.6	0
11110.7834000 111101000000001.8	0
11111.7831000 111111000000001.2	0
11123.7831000 111231000000002.2	0
11126.7832000 111261000000001.2	0
11126.7831000 111261000000001.4	0
11126.7831000 111261000000001.6	0
11126.7834000 111261000000001.8	0
11130.7831000 111301000000004.2	0
11130.7831000 111301000000004.4	0
11130.7834000 111301000000004.6	0
11130.7832000 111301000000004.7	0
11130.7832000 111301000000006.4	0
11130.7832000 111301000000006.6	0
11140.7831000 111401000000001.2	0

11140.7831000 111401000000001.4	0
11140.7832000 111401000000001.6	0
11146.7831000 111461000000001.2	0
11146.7832000 111461000000001.4	0
11146.7831000 111461000000001.6	0
11146.7834000 111461000000001.8	0
11160.7831000 111601000000001.2	954.800
11160.7831000 111601000000002.2	0
11160.7832000 111601000000002.4	0
11160.7831000 111601000000002.6	0
11160.7831000 111601000000002.8	0
11160.7834000 111601000000002.12	0
11160.7831000 111601000000002.16	0
11172.7831000 111721000000002.2	0
12202.7831000 122021000000002.2	0
12240.7831000 122401000000001.2	0
12240.7831000 122401000000001.4	0
12240.7832000 122401000000001.5	0
12250.7831000 122501000000002.2	0
12260.7831000 122601000000003.2	0
12271.7831000 122711000000003.2	0
12271.7831000 122711000000003.4	0
12271.7832000 122711000000003.6	0
12280.7831000 122801000000001.3	0
12800.7832000 128001000000001.2	0
12800.7831000 128001000000001.4	0
25213.7832000 252131000000002.2	0
31110.7832000 311101000000001.1	0
34610.7831000 346101000000002.2	0
36301.7831000 363011000000005.2	0
41401.7831000 414011000000004.2	0
42423.7891001 424231000000001.2	0
42423.7891001 424231000000001.4	0
51110.7831000 511101000000001.2	0
51110.7832000 511101000000001.5	0
52100.7831000 521001000000001.2	0
52100.7831000 521001000000001.4	0
52100.7832000 521001000000001.5	0
54001.7831000 540011000000001.2	0
54001.7831000 540011000000001.4	0
54001.7834000 540011000000001.5	0
57510.7832000 575101000000001.2	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>954.800</b>

**Budget: 0004**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Schulen

21100.7831000 211004000000002.2	55.200
21100.7832000 211004000000002.4	4.800
21100.7831000 211004000000003.2	0
21100.7832000 211004000000003.4	3.100
21100.7832000 211004000000004.2	0
21100.7831000 211004000000005.2	0
21100.7832000 211004000000005.4	1.600
21100.7831000 211004000000005.6	0
21100.7831000 211004000000006.2	5.100
21100.7832000 211004000000006.4	4.600
21100.7832000 211004000000007.2	1.400
21100.7831000 211004000000007.3	0
21600.7831000 216004000000002.2	18.000
21600.7832000 216004000000002.4	2.000
21600.7831000 216004000000002.8	0

21600.7831000	216004000000003.2	0
21600.7832000	216004000000003.4	0
21600.7831000	216004000000004.2	0
21600.7832000	216004000000004.4	0
21600.7831000	216004000000005.2	0
21600.7832000	216004000000005.4	0
21600.7831000	216004000000006.2	0
21600.7832000	216004000000006.4	1.900
21600.7832000	216004000000007.2	0
21700.7831000	217004000000002.2	6.000
21700.7832000	217004000000002.4	0
21700.7831000	217004000000002.6	0
21700.7831000	217004000000003.2	0
21700.7832000	217004000000003.4	1.300
21700.7831000	217004000000004.2	0
21700.7831000	217004000000005.2	0
21700.7832000	217004000000005.4	1.000
21700.7831000	217004000000006.2	5.500
21700.7832000	217004000000006.6	0
21700.7832000	217004000000007.2	1.400
21900.7832000	219004000000002.2	0
21900.7831000	219004000000002.4	4.000
21900.7832000	219004000000004.1	0
21900.7832000	219004000000005.2	0
21900.7831000	219004000000005.4	0
21900.7832000	219004000000006.2	300
21900.7832000	219004000000007.2	0
21900.7832000	219004000000008.2	0
21900.7832000	219004000000009.2	0
22100.7831000	221004000000002.2	10.000
22100.7832000	221004000000002.4	1.100
22100.7831000	221004000000003.2	0
22100.7832000	221004000000003.4	3.800
22100.7832000	221004000000004.2	1.700
22100.7831000	221004000000005.2	0
22100.7832000	221004000000005.4	500
22100.7831000	221004000000006.2	0
22100.7832000	221004000000006.4	8.800
22100.7832000	221004000000007.2	0
23110.7831000	231104000000002.2	0
23110.7832000	231104000000002.4	4.000
23110.7831000	231104000000003.2	0
23110.7832000	231104000000003.4	2.500
23110.7831000	231104000000004.2	2.000
23110.7832000	231104000000004.4	1.300
23110.7831000	231104000000005.2	0
23110.7832000	231104000000005.4	800
23110.7831000	231104000000006.2	5.000
23110.7832000	231104000000006.6	4.700
23110.7832000	231104000000009.2	5.600
24300.7831000	243004000000005.2	1.500
24300.7832000	243004000000005.4	1.000
26310.7831000	263104000000002.2	0
26310.7832000	263104000000002.4	1.300
26310.7832000	263104000000005.2	300
26310.7832000	263104000000007.2	1.400
26310.7831000	263104000000010.2	9.000
26310.7832000	263104000000010.6	1.000
27110.7831000	271104000000002.2	0
27110.7832000	271104000000002.4	300
27110.7832000	271104000000003.2	300
27110.7831000	271104000000003.4	0

27110.7831000 271104000000004.2	0
27110.7832000 271104000000004.4	0
27110.7832000 271104000000005.2	0
27110.7832000 271104000000007.2	0
27110.7832000 271104000000008.2	0
27110.7831000 271104000000008.4	0
36710.7832000 367104000000002.2	300
36710.7831000 367104000000002.4	0
36710.7831000 367104000000005.2	3.000
36710.7832000 367104000000005.4	1.000
36710.7832000 367104000000007.2	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>189.400</b>

**Budget: 0012**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Erwerb Fahrzeuge

11130.7831000 111301000000002.2	0
11130.7831000 111301000000002.6	0
11160.7831000 111601000000005.1	0
11170.7831000 111701000000003.2	0
11172.7831000 111721000000001.2	0
12201.7831000 122011000000002.2	0
12202.7831000 122021000000001.2	251.100
12260.7831000 122601000000002.4	0
22100.7831000 221001000000001.2	0
24300.7831000 243001000000002.4	0
25310.7831000 253101000000001.2	0
35170.7831000 351701000000001.2	0
36301.7831000 363011000000004.2	22.000
41401.7831000 414011000000001.2	0
42110.7831000 421101000000001.2	0
54001.7831000 540011000000003.2	0
56100.7831000 561001000000002.4	0
55510.7831000 555101000000001.1	25.000
52100.7831000 521001000000003.1	18.000
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>316.100</b>

**Budget: 0013**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geräte und Ausrüstungen Berufsfeuerwehr, Freiwillige Feuerwehr, Rettungsdienst

12610.7831000 126103700000001.2	125.000
12610.7831000 126103700000002.2	40.000
12610.7832000 126103700000002.4	10.000
12610.7831000 126103700000002.16	0
12610.7831000 126103700000002.19	0
12611.7831000 126113700000001.2	20.000
12611.7832000 126113700000001.4	30.000
12700.7831000 127003700000002.2	0
12700.7832000 127003700000002.4	0
12700.7831000 127003700000002.6	0
12800.7831000 128003700000999.2	2.500
12800.7832000 128003700000999.4	2.500
12800.7831000 128003700000999.6	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>230.000</b>

**Budget: 0016**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Sportstätten und Bäder

42411.7831000 424115200000001.2	14.500
42411.7832000 424115200000001.4	0
42411.7832000 424115200000001.7	0
42411.7831000 424115200000003.1	0

42411.7831000 4241152000000003.2	0
42412.7831000 4241252000000002.2	3.000
42412.7832000 4241252000000002.4	0
42412.7831000 4241252000000002.6	17.800
42412.7831000 4241252000000002.7	0
42413.7832000 4241352000000001.2	0
42414.7832000 4241452000000001.1	1.600
42415.7832000 4241552000000001.2	0
42415.7831000 4241552000000001.4	5.500
42415.7831000 4241552000000001.5	16.000
42420.7832000 4242052000000001.2	0
42420.7832000 4242052000000001.4	800
42420.7831000 4242052000000001.6	8.000
42420.7832000 4242052000000001.7	0
42420.7831000 4242052000000001.8	50.000
42422.7831000 4242252000000001.2	0
42422.7832000 4242252000000001.4	0
42422.7831000 4242252000000001.6	0
42422.7832000 4242252000000001.8	0
42422.7831000 4242252000000001.12	0
42423.7832000 4242352000000001.2	0
42423.7831000 4242352000000001.4	0
42423.7832000 4242352000000001.7	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>117.200</b>

**Budget: 0017**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Erwerb Ausstattung Zentrales Gebäudemanagement

11130.7851000 1113065000000001.4	0
11130.7831000 1113065000000001.6	4.000
11130.7831000 1113065000000001.7	0
11170.7851000 1117065000000001.2	0
11170.7831000 1117065000000001.4	9.000
11170.7832000 1117065000000001.5	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>13.000</b>

**Budget: 0021**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ersatzinvestitionen Pumpstationen

55210.7852000 5521066000000002.2	50.000
55210.7852000 5521066120000006.2	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>50.000</b>

**Budget: 0031**

Typ: *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	512.600
22100.7821000 2210080000000001.1	0
25310.7821000 253104109000016.1	80.000
54100.7821000 5410080000000001.18	10.000
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>602.600</b>

**Budget: 0041**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Museum für Naturkunde u. Vorgeschichte

25211.7832000 2521141000000001.4	400
25211.7831000 2521141000000001.6	7.300

**Summe Auszahlungen** 7.700

**Budget: 0042**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Museum für Stadtgeschichte

25212.7831000 252124100000001.2 4.400

25212.7832000 252124100000001.4 0

25212.7832000 252124100000001.9 0

**Summe Auszahlungen** 4.400

**Budget: 0045**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Aufwertungsmaßnahmen Marktplatz und Ratsgasse

55110.7831000 551106102000001.1 41.200

55110.7851000 551106102000001.2 0

**Summe Auszahlungen** 41.200

**Budget: 0049**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Büroausstattung

11110.7832000 111101000000003.2 0

11110.7831000 111101000000003.4 0

11111.7832000 111111000000002.1 0

11123.7832000 111231000000001.2 0

11124.7832000 111241000000003.2 0

11125.7832000 111251000000002.2 0

11126.7832000 111261000000002.2 0

11128.7832000 111281000000003.1 0

11130.7832000 111301000000003.2 88.000

11130.7831000 111301000000003.4 15.000

11140.7832000 111401000000003.2 0

11146.7832000 111461000000003.2 0

11170.7832000 111701000000001.4 0

11170.7831000 111701000000001.8 0

11172.7832000 111721000000003.1 0

12201.7832000 122011000000004.1 0

12240.7832000 122401000000002.2 0

12250.7832000 122501000000001.2 0

12260.7832000 122601000000004.2 0

12280.7832000 122801000000002.1 0

25213.7832000 252131000000001.1 0

31300.7832000 313001000000003.2 0

31300.7831000 313001000000003.5 0

34610.7832000 346101000000001.2 0

34610.7831000 346101000000001.6 0

36301.7831000 363011000000003.2 0

36301.7832000 363011000000003.4 0

36500.7832000 365001000000003.2 0

36710.7832000 367101000000001.2 0

51130.7831000 511301000000003.2 0

51130.7832000 511301000000003.4 0

52310.7832000 523101000000001.1 0

54001.7832000 540011000000002.2 0

**Summe Auszahlungen** 103.000

**Budget: 0056**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Tierpark

25310.7832000 253104100000001.6 8.000

25310.7831000 253104100000001.12 7.000

25310.7831000 253104100000001.14 15.000

25310.7831000 253104100000001.17 0

**Summe Auszahlungen**

**30.000**

**Budget: 0058**

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Tiefbauamt

54001.7831000 540016600000001.1	0
54001.7832000 540016600000001.2	0
55210.7832000 552106600000006.2	0
55210.7831000 552106600000006.3	1.500
55510.7831000 555106600000002.1	2.500
55510.7832000 555106600000002.2	2.500
55510.7831100 555106600000002.3	0
55510.7831100 555106600000002.4	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>6.500</b>

## **4.2. 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:

<b>verfügungsberechtigte Dienststelle</b>	<b>Fachbereiche</b>
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 01.01.2022 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.