



# Haushaltsplan



# INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
<b>Teil I</b>	
<b>Haushaltssatzung</b>	I-1
<b>Teil II</b>	
<b><u>Vorbericht</u></b>	
<b>1. Allgemeine Angaben</b>	II-1
1. Inhalt und Struktur des doppelischen Haushaltsplanes	II-2
<b>2. Ergebnisplan</b>	II-5
2.1. Allgemeiner Überblick	II-5
2.2. Ordentliche Erträge	II-13
2.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben	II-14
2.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	II-17
2.2.3 Sonstige Transfererträge	II-23
2.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	II-24
2.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	II-25
2.2.6 Sonstige ordentliche Erträge	II-27
2.2.7 Finanzerträge	II-29
2.3. Ordentliche Aufwendungen	II-30
2.3.1 Personalaufwendungen	II-31
2.3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	II-34
2.3.3 Transferaufwendungen	II-38
2.3.4 Sonstige ordentliche Aufwendungen	II-45
2.3.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	II-49
2.3.6 Bilanzielle Abschreibungen	II-51
2.4. Mittelfristige Planung der Erträge und Aufwendungen	II-52
<b>3. Finanzplan Investitionen</b>	II-63
3.1. Allgemeines	II-63
3.2. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	II-65
3.3. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	II-70
3.4. Verpflichtungsermächtigungen	II-80
3.5. Auswirkungen aus den geplanten Investitionen für Folgejahre	II-81

	Seite
3.6. Finanzplan / Entwicklung der Liquiditätssituation	II-82
<b>4. Erläuterung zu den im Haushaltsplan eingerichteten Budgets</b>	<b>II-88</b>
4.1. Übersicht über die Budgets	II-88
4.1.1. Typ unechte Deckung	II-88
Zweckbindung mit unechter Deckungsfähigkeit	
Unechte Deckungsfähigkeit (positiv und negativ)	
Unechte und echte Deckungsfähigkeit	
4.1.2. Typ realisierte unechte Deckung bei Finanzplan Teil Investition	II-138
4.1.3. Typ echte Deckungsfähigkeit	II-145
4.2. Produktverantwortliche Fachämter	II-233
<b>5. Allgemeine Anweisungen zur Ausführung des Haushaltes</b>	<b>II-235</b>
5.1. Allgemeine Grundsätze der Mittelbewirtschaftung	II-235
5.2. Bewirtschaftung der Erträge / Einzahlungen	II-235
5.3. Bewirtschaftung der Aufwendungen / Auszahlungen	II-236

### **Teil III**

#### **Haushaltsplan**

Ergebnishaushalt	III-1
Finanzhaushalt	III-2
Gesamtergebnisplan	III-4

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

<b>1</b>	<b>Zentrale Verwaltung</b>	
11110	Verwaltungssteuerung	III-9
	<i>beinhaltet:</i>	
11110	<i>Verwaltungssteuerung</i>	
11112	<i>Gebietsangelegenheiten</i>	
11117	<i>Ortschaftsverwaltung Rodleben</i>	
57310	<i>Dorfgemeinschaftshäuser</i>	
11111	Gleichstellungsaufgaben, Beschäftigungsvertretung und weitere Beauftragte	III-32

	Seite	
11123	Zahlungsverkehr einschließlich Verwaltung der Kassenmittel sowie Buchhaltung	III-35
11124	Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen/ Beteiligungsverwaltung <i>beinhaltet:</i>	III-41
11124	<i>Finanz- und Beteiligungsmanagement</i>	
41100	<i>Städtisches Klinikum Dessau</i>	
53110	<i>Elektrizitätsversorgung</i>	
53210	<i>Gasversorgung</i>	
53410	<i>Fernwärme</i>	
53510	<i>Kombinierte Versorgung DVV</i>	
53710	<i>Eigenbetrieb Stadtpflege</i>	
11125	Forderungsmanagement	III-51
11126	Erhebung von Steuern, Abfall- und Straßenreinigungsgebühren	III-54
11128	Rechnungsprüfung	III-57
11130	Zentrale Dienste <i>beinhaltet:</i>	III-60
11130	<i>Zentrale Dienste</i>	
11137	<i>Zentrale Dienste, Bauhof Rodleben</i>	
11140	Organisation, Umsetzung Arbeits- und Dienstrecht sowie Personalentwicklung	III-73
11146	Beratung und Vertretung in Rechtsangelegenheiten, Versicherungen, Regelung von offenen Vermögensfragen	III-79
11160	Bereitstellung und Betreuung von Software, Datenverarbeitungs- und Telekommunikationsanlagen	III-85
11170	Verwaltung von städtischen Liegenschaften <i>beinhaltet:</i>	III-92
11170	<i>Verwaltung von städtischen Liegenschaften</i>	
11171	<i>Grundstücksverkehr</i>	
11173	<i>Unbebaute Grundstücke</i>	
11175	<i>Mietwohnungen</i>	
11176	<i>Geschäftsgrundstücke</i>	
11177	<i>Jagdschloss</i>	
11179	<i>Gemischt genutzte Grundstücke</i>	
57312	<i>Gaststätten BgA</i>	
57313	<i>Gaststätten</i>	
11172	Technisches Gebäudemanagement	III-124
12100	Statistik und Wahlen <i>beinhaltet:</i>	III-130
12100	<i>Statistik und Wahlen</i>	
12110	<i>Volks-, Gebäude- und Wohnraumzählung Zensus 2022</i>	
12201	Spezifische ordnungsbehördliche und gewerberechtliche Verfahren	III-134
12202	Feststellung und Ahndung von Verstößen	III-138
12240	Überwachung von Lebensmitteln sowie Bedarfsgegenständen, Maßnahmen des Veterinärwesens und Futtermittelüberwachung	III-145

	Seite	
12250	Verkehrslenkung, -regelung, -erziehung <i>beinhaltet:</i>	III-151
12250	<i>Verkehrslenkung, -regelung und -erziehung</i>	
12257	<i>Verkehrsgarten Rodleben</i>	
12260	Fahrerlaubniswesen und Zulassung von Kraftfahrzeugen	III-158
12271	Bürgerservice, Einwohner-, Pass- und Meldewesen sowie Regelungen des Aufenthalts von Ausländern	III-164
12275	Personenstandswesen	III-171
12280	Regelung des Aufenthaltes von Ausländern (Ausländerbehörde)	III-174
12610	vorbeugender und abwehrender Brandschutz, technische Hilfeleistungen <i>beinhaltet:</i>	III-177
12610	<i>Brandschutz, Gefahrenabwehr, technische Hilfeleistung</i>	
12611	<i>Brandschutz, freiwillige Feuerwehren</i>	
12617	<i>Freiwillige Feuerwehr Rodleben</i>	
12700	Rettungsdienst	III-197
12800	Katastrophenschutz	III-202
<b>2</b>	<b>Schule und Kultur</b>	
21000	Allgemeinbildende Schulen	III-210
21100	Grundschulen <i>beinhaltet:</i>	III-211
21100	<i>Grundschulen</i>	
21107	<i>Grundschule Rodleben</i>	
21600	Sekundarschulen	III-231
21700	Gymnasien	III-242
21900	Gemeinschaftsschulen	III-250
22100	Förderschulen	III-258
23110	Berufsbildende Schulen <i>beinhaltet:</i>	III-267
23110	<i>Anhaltisches Berufsschulzentrum</i>	
23111	<i>Cafeteria im Anhaltischen Berufsschulzentrum</i>	
36710	<i>Wohnheim für Auszubildende</i>	
24300	Sonstige schulische Aufgaben <i>beinhaltet:</i>	III-283
24110	<i>Schülerbeförderung</i>	
24300	<i>Sonstige schulische Aufgaben</i>	
25210	Museum für Naturkunde und Vorgeschichte, Museum für Stadtgeschichte <i>beinhaltet:</i>	III-292
25211	<i>Museum für Naturkunde und Vorgeschichte</i>	
25212	<i>Museum für Stadtgeschichte</i>	
25215	<i>Technikmuseum</i>	
25217	<i>Heimatstube Rodleben</i>	
25213	Anhaltische Gemäldegalerie	III-305
25220	Stadtarchiv <i>beinhaltet:</i>	III-314
25220	<i>Stadtarchiv</i>	
25221	<i>Wissenschaftliche Bibliothek</i>	

	Seite	
25310	Tierpark Dessau	III-328
26110	Anhaltisches Theater	III-337
26310	Musikschule	III-342
27110	Volkshochschule	III-349
27210	Stadtbibliothek Dessau-Roßlau	III-341
	<i>beinhaltet:</i>	
27217	<i>Bücherei Rodleben</i>	
28110	Heimatspflege, Kulturförderung	III-367
	<i>beinhaltet:</i>	
28110	<i>Heimat- und sonstige Kulturspflege</i>	
28116	<i>Heimat- und Schifferfest</i>	
28120	<i>Heimatspflege, Kulturförderung, eigene Veranstaltungen, Zuschüsse zu Veranstaltungen Dritter</i>	
28131	<i>Marienkirche</i>	
28132	<i>Burg Roßlau</i>	
29117	<i>Förderung von Kirchengemeinden</i>	
28121	Bauhaus/ Meisterhäuser	III-388
28133	Soziokulturelle Arbeit in städtischen Einrichtungen (JKS „Krötenhof“, Ölmühle, Seniorentreff Rodleben),	III-391
	<i>beinhaltet:</i>	
28133	<i>Jugend-, Kultur- und Seniorenfreizeitzentrum Krötenhof</i>	
28134	<i>Ölmühle</i>	
<b>3</b>	<b>Soziales und Jugend</b>	
31100	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	III-400
	<i>beinhaltet:</i>	
31110	<i>Hilfe zum Lebensunterhalt</i>	
31120	<i>Hilfe zur Pflege</i>	
31140	<i>Hilfe zur Gesundheit</i>	
31150	<i>Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfe in besonderen Lebenslagen</i>	
31160	<i>Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung</i>	
31170	<i>Leistungen der Sozialhilfe Beratung und Unterstützung</i>	
31410	<i>Eingliederungshilfen nach SGB IX</i>	
31520	<i>Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen</i>	
31540	<i>Soziale Einrichtungen für Wohnungslose</i>	
31210	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	III-420
	<i>beinhaltet:</i>	
35170	<i>Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger</i>	
31300	Leistungen an Asylbewerber	III-428
	<i>beinhaltet:</i>	
31320	<i>Hilfen für Asylbewerber</i>	
31551	<i>Soziale Einrichtungen für Asylbewerber (Flüchtlinge)</i>	
31552	<i>Soziale Einrichtungen für Kontingentflüchtlinge</i>	

	Seite	
31560	Soziale Beratungsstellen und sonstige Hilfeangebote <i>beinhaltet:</i>	III-434
33110	<i>Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege</i>	
34110	Unterhaltsvorschussleistungen	III-437
34310	Betreuungsleistungen	III-440
34400	Weitere sonstige soziale Leistungen <i>beinhaltet:</i>	III-442
34410	<i>Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</i>	
34510	<i>Hilfen zum Lebensunterhalt/Leistungen für Bildung und Teilhabe</i>	
34610	<i>Wohngeld</i>	
36301	Familienunterstützende Maßnahmen der Jugendhilfe <i>beinhaltet:</i>	III-450
36320	<i>Weitere Maßnahmen der Kinder-, Jugend-und Familienhilfe</i>	
36321	<i>Weitere Maßnahmen der Kinder-, Jugend-und Familienhilfe f.Flüchtlinge</i>	
36750	<i>Erziehung-Jugend-und Familienberatungsstelle</i>	
36302	Familienersetzende Maßnahmen <i>beinhaltet:</i>	III-460
36330	<i>Hilfe zur Erziehung</i>	
36331	<i>Hilfe zur Erziehung Flüchtlinge</i>	
36340	<i>Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe</i>	
36341	<i>Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe für Flüchtling</i>	
36350	<i>Adoptionsvermittlung, Beistandschaften, Amtspflegeschafft-und Vormundschaft Gerichtshilfen,</i>	
36351	<i>Adoptionsvermittlung, Beistandschaften, Amtspflegeschafft-und Vormundschaft Flüchtlinge,</i>	
36310	Jugendsozialarbeit <i>beinhaltet:</i>	III-470
36250	<i>Sonstige Jugendarbeit</i>	
36500	Kindertageseinrichtungen <i>beinhaltet:</i>	III-483
36510	<i>Eigenbetrieb DeKiTa</i>	
36511	<i>Kindertagesstätten andere Träger</i>	
36512	<i>Kindertagespflege</i>	
36610	Maßnahmen der Jugendarbeit, Jugendverbandsarbeit und des erzieherischen Kinder-und Jugendschutzes <i>beinhaltet:</i>	III-524
36220	<i>Kinder-und Jugenderholung</i>	
36610	<i>Jugendclub Ortsteile</i>	
36612	<i>Einrichtungen der Jugendarbeit anderer Träger</i>	
36617	<i>Jugend-und Freizeitzentrum Rodleben</i>	
<b>4</b>	<b>Gesundheit und Sport</b>	
41401	Aufgaben des öffentlichen Gesundheitsdienstes <i>beinhaltet:</i>	III-538
41440	<i>Impfzentrum</i>	

		Seite
42110	Sportförderung einschließlich kommunale Sportstätten; Sportveranstaltungen <i>beinhaltet:</i>	III-550
42110	<i>Sportförderung, Sportveranstaltungen</i>	
42410	<i>Verpachtete Sportstätten</i>	
42411	<i>Anhalt-Arena, Robert-Bosch-Straße 54</i>	
42412	<i>Paul-Greifzu-Stadion, Ludwigshafener Straße</i>	
42413	<i>Turnhalle Heidestraße</i>	
42414	<i>Elbe-Rosset-Halle</i>	
42415	<i>Kommunale Sportstätte Sportzentrum "Friederikenplatz"</i>	
42416	<i>Sporthalle und Sportzentrum Rodleben</i>	
42417	<i>Bowlingzentrum Rodleben</i>	
42419	<i>Sporthalle Damaschkestraße</i>	
42420	Frei- und Hallenbäder <i>beinhaltet:</i>	III-591
42420	<i>Gesundheitsbad</i>	
42421	<i>Südschwimmhalle</i>	
42422	<i>Erlebnisbad Roßlau</i>	
42423	<i>Sportbad Dessau</i>	
42424	<i>Verpachtete Freibäder</i>	
42427	<i>Freizeitbad Rodleben</i>	
<b>5</b>	<b>Gestaltung der Umwelt</b>	
51110	Bauleitplanung sowie Maßnahmen der Stadtentwicklung <i>51111 Bundesprogramm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“</i>	III-617
51120	Maßnahmen nach besonderem Städtebaurecht <i>beinhaltet:</i>	III-624
51120	<i>Städtebauliche Sanierung und Entwicklung, Städtebauliche Sonderprogramm</i>	
51121	<i>Sanierung und Entwicklung Waldsiedlung</i>	
51122	<i>Sanierungsgebiete</i>	
51130	Vermessung (Geodaten, Bodenordnung und Service)	III-635
52100	Maßnahmen der Bauaufsicht und baubehördliche Beratungen (Baugenehmigungen usw.)	III-642
52310	Denkmalschutz und -pflege	III-647
54000	Baulastverwaltung einschl. Unterhaltung, Neu- und Ausbau von Straßen sowie der dazugehörigen Bauwerke <i>beinhalten:</i>	III-651
54001	<i>Tiefbauamt</i>	
54100	<i>Kommunale Straßen</i>	
54107	<i>Gemeindestraßen Rodleben</i>	
54200	<i>Kreisstraßen</i>	
54300	<i>Landesstraßen</i>	
54400	<i>Bundesstraßen</i>	
54510	Reinigung von Verkehrsflächen einschließlich Winterdienst/Unterhaltung und Herstellung von Straßenbeleuchtung <i>beinhaltet:</i>	III-698
54510	<i>Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung</i>	
54517	<i>Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung Rodleben</i>	



	Seite
54600 Bedarfsgerechte Bereitstellung von öffentlichem Parkraum (Bau und Unterhaltung) <i>beinhaltet:</i>	III-704
54610 <i>Bedarfsgerechte Bereitstellung von öffentlichem Parkraum an Straßen</i>	
54700 Sicherung des öffentlichen Personennahverkehrs <i>beinhaltet:</i>	III-713
54810 <i>Förderung Schifffahrt</i>	
55110 Pflege und Herstellung des öffentlichen Grüns <i>beinhaltet:</i>	III-723
36620 <i>Spielplätze</i>	
55110 <i>Herstellung und Pflege des öffentlichen Grüns</i>	
55117 <i>Herstellung und Pflege des öffentlichen Grüns, Rodleben</i>	
55300 <i>Friedhöfe</i>	
55210 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	III-758
55510 Land- und Forstwirtschaft	III-768
56100 Umweltschutzmaßnahmen	III-777
57110 Wirtschaftsförderung <i>beinhaltet:</i>	III-782
52210 <i>Wohnungsbauförderung</i>	
54820 <i>Industriehafen Roßlau</i>	
57110 <i>Wirtschaftsförderung</i>	
57111 <i>Technologie-und Gründerzentrum</i>	
57311 <i>Werbeeinrichtungen</i>	
57320 <i>Sonstige wirtschaftliche Unternehmen</i>	
57510 Förderung des Tourismus <i>beinhaltet:</i>	III-800
57330 <i>Stadtmarketinggesellschaft</i>	
57510 <i>Stadtinformation und Tourismusmarketing</i>	
<b>6</b>	
<b>Zentrale Finanzleistungen</b>	
61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen	III-807
61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	III-811

#### **Teil IV**

##### **Stellenplan**

IV-1

#### **Teil V**

##### **Anlagen**

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

V-1

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

V-6

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

V-7

	Seite
Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe und Beteiligungen	V-8
Haushaltsplan der Stiftungen der Stadt Dessau-Roßlau	V-76

## Haushaltssatzung

### der Stadt Dessau-Roßlau für das Haushaltsjahr 2023

#### 1. Haushaltssatzung der Stadt Dessau-Roßlau für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 100 des Kommunalverfassungsgesetzes vom 17. Juni 2014 (GVBl. LSA 2014, S. 288), zuletzt geändert durch Gesetz vom 07. Juni 2022 (GVBl. LSA S.130), hat die Stadt Dessau-Roßlau die folgende, vom Stadtrat in der Sitzung am            beschlossene Haushaltssatzung erlassen:

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird

##### 1. im Ergebnisplan mit dem

- |                                      |                    |
|--------------------------------------|--------------------|
| a) Gesamtbetrag der Erträge auf      | 266.884.900,00 EUR |
| b) Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 292.976.400,00 EUR |

##### 2. im Finanzplan mit dem

- |   |                    |
|---|--------------------|
| a) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 246.786.100,00 EUR |
| b) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 267.710.500,00 EUR |
| c) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf      | 30.181.100,00 EUR  |
| d) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf      | 78.754.000,00 EUR  |
| e) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf     | 64.381.100,00 EUR  |
| f) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf     | 1.991.500,00 EUR   |

festgesetzt.

#### § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung), wird auf 64.367.300,00 EUR festgesetzt.

### **§ 3**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigung), wird auf 38.337.900,00 EUR festgesetzt.

### **§ 4**

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird auf 40.000.000,00 EUR festgesetzt.

### **§ 5**

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

#### 1. Grundsteuer

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

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

2. Gewerbesteuer auf 450 v. H.

Dessau-Roßlau, den

Dr. Robert Reck  
Oberbürgermeister