

Haushaltsplan



der

Stadt Dessau-Roßlau

für das

Haushaltsjahr

2024

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Teil I	
Haushaltssatzung	1
Teil II	
<u>Vorbericht</u>	
1. Allgemeine Angaben	3
1. Inhalt und Struktur des doppelischen Haushaltsplanes	4
2. Ergebnisplan	7
2.1. Allgemeiner Überblick	7
2.2. Ordentliche Erträge	16
2.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben	17
2.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20
2.2.3 Sonstige Transfererträge	26
2.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27
2.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28
2.2.6 Sonstige ordentliche Erträge	30
2.2.7 Finanzerträge	32
2.3. Ordentliche Aufwendungen	33
2.3.1 Personalaufwendungen	34
2.3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37
2.3.3 Transferaufwendungen	40
2.3.4 Sonstige ordentliche Aufwendungen	47
2.3.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	50
2.3.6 Bilanzielle Abschreibungen	52
2.4. Mittelfristige Planung der Erträge und Aufwendungen	53
3. Finanzplan Investitionen	64
3.1. Allgemeines	64
3.2. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67
3.3. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71
3.4. Verpflichtungsermächtigungen	79
3.5. Auswirkungen aus den geplanten Investitionen für Folgejahre	80

	Seite
3.6. Finanzplan / Entwicklung der Liquiditätssituation	81
4. Erläuterung zu den im Haushaltsplan eingerichteten Budgets	88
4.1. Übersicht über die Budgets	88
4.1.1. Typ unechte Deckung	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	153
4.1.3. Typ echte Deckungsfähigkeit	161
4.2. Sperrvermerke	268
4.3. Produktverantwortliche Fachämter	269
5. Allgemeine Anweisungen zur Ausführung des Haushaltes	271
5.1. Allgemeine Grundsätze der Mittelbewirtschaftung	271
5.2. Bewirtschaftung der Erträge / Einzahlungen	271
5.3. Bewirtschaftung der Aufwendungen / Auszahlungen	272
Teil III	
<u>Haushaltsplan</u>	
Ergebnishaushalt	274
Finanzhaushalt	275
Gesamtergebnisplan	277
<u>Produkte mit Stellenplan, Teilpläne einschließlich Investitionsmaßnahmen</u>	
1	
11110	Zentrale Verwaltung
	Verwaltungssteuerung
	<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
	282
	301

	Seite	
11123	Zahlungsverkehr einschließlich Verwaltung der Kassenmittel sowie Buchhaltung	304
11124	Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen/ Beteiligungsverwaltung <i>beinhaltet:</i>	310
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	323
11126	Erhebung von Steuern, Abfall- und Straßenreinigungsgebühren	329
11128	Rechnungsprüfung	332
11130	Zentrale Dienste <i>beinhaltet:</i>	335
11130	<i>Zentrale Dienste</i>	
11137	<i>Zentrale Dienste, Bauhof Rodleben</i>	
11140	Organisation, Umsetzung Arbeits- und Dienstrecht sowie Personalentwicklung	349
11146	Beratung und Vertretung in Rechtsangelegenheiten, Versicherungen, Regelung von offenen Vermögensfragen	355
11160	Bereitstellung und Betreuung von Software, Datenverarbeitungs- und Telekommunikationsanlagen	361
11170	Verwaltung von städtischen Liegenschaften <i>beinhaltet:</i>	368
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	399
12100	Statistik und Wahlen <i>beinhaltet:</i>	405
12100	<i>Statistik und Wahlen</i>	
12110	<i>Volks-, Gebäude- und Wohnraumzählung Zensus 2022</i>	
12201	Spezifische ordnungsbehördliche und gewerberechtliche Verfahren	409
12202	Feststellung und Ahndung von Verstößen	413
12240	Überwachung von Lebensmitteln sowie Bedarfsgegenständen, Maßnahmen des Veterinärwesens und Futtermittelüberwachung	419

		Seite
12250	Verkehrslenkung, -regelung, -erziehung	426
	<i>beinhaltet:</i>	
12250	<i>Verkehrslenkung, -regelung und -erziehung</i>	
12257	<i>Verkehrsgarten Rodleben</i>	
12260	Fahrerlaubniswesen und Zulassung von Kraftfahrzeugen	433
12271	Bürgerservice, Einwohner-, Pass- und Meldewesen sowie Regelungen des Aufenthalts von Ausländern	436
12275	Personenstandswesen	443
12280	Regelung des Aufenthaltes von Ausländern (Ausländerbehörde)	446
12610	vorbeugender und abwehrender Brandschutz, technische Hilfeleistungen	452
	<i>beinhaltet:</i>	
12610	<i>Brandschutz, Gefahrenabwehr, technische Hilfeleistung</i>	
12611	<i>Brandschutz, freiwillige Feuerwehren</i>	
12617	<i>Freiwillige Feuerwehr Rodleben</i>	
12700	Rettungsdienst	473
12800	Katastrophenschutz	479
2	Schule und Kultur	
21000	Allgemeinbildende Schulen	486
21100	Grundschulen	488
	<i>beinhaltet:</i>	
21100	<i>Grundschulen</i>	
21107	<i>Grundschule Rodleben</i>	
21600	Sekundarschulen	506
21700	Gymnasien	516
21900	Gemeinschaftsschulen	524
22100	Förderschulen	531
23110	Berufsbildende Schulen	540
	<i>beinhaltet:</i>	
23110	<i>Anhaltisches Berufsschulzentrum</i>	
23111	<i>Cafeteria im Anhaltischen Berufsschulzentrum</i>	
36710	<i>Wohnheim für Auszubildende</i>	
24300	Sonstige schulische Aufgaben	550
	<i>beinhaltet:</i>	
24110	<i>Schülerbeförderung</i>	
24300	<i>Sonstige schulische Aufgaben</i>	
25210	Museum für Naturkunde und Vorgeschichte, Museum für Stadtgeschichte	559
	<i>beinhaltet:</i>	
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	573
25220	Stadtarchiv	581
	<i>beinhaltet:</i>	
25220	<i>Stadtarchiv</i>	
25221	<i>Wissenschaftliche Bibliothek</i>	

		Seite
25310	Tierpark Dessau	594
26110	Anhaltisches Theater	602
26310	Musikschule	606
27110	Volkshochschule	613
27210	Stadtbibliothek Dessau-Roßlau	620
	<i>beinhaltet:</i>	
27217	Bücherei Rodleben	
28110	Heimatspflege, Kulturförderung	629
	<i>beinhaltet:</i>	
28110	Heimat- und sonstige Kulturspflege	
28116	Heimat- und Schifferfest	
28120	Heimatspflege, Kulturförderung, eigene Veranstaltungen, Zuschüsse zu Veranstaltungen Dritter	
28131	Marienkirche	
28132	Burg Roßlau	
29117	Förderung von Kirchengemeinden	
28121	Bauhaus/ Meisterhäuser	647
28133	Soziokulturelle Arbeit in städtischen Einrichtungen (JKS „Krötenhof“, Ölmühle, Seniorentreff Rodleben),	650
	<i>beinhaltet:</i>	
28133	Jugend-, Kultur- und Seniorenfreizeitzentrum Krötenhof	
28134	Ölmühle	
3	Soziales und Jugend	
31100	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	660
	<i>beinhaltet:</i>	
31110	Hilfe zum Lebensunterhalt	
31120	Hilfe zur Pflege	
31140	Hilfe zur Gesundheit	
31150	Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfe in besonderen Lebenslagen	
31160	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	
31170	Leistungen der Sozialhilfe Beratung und Unterstützung	
31410	Eingliederungshilfen nach SGB IX	
31520	Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen	
31540	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	
31210	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	681
	<i>beinhaltet:</i>	
35170	Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger	
31300	Leistungen an Asylbewerber	690
	<i>beinhaltet:</i>	
31320	Hilfen für Asylbewerber	
31551	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber (Flüchtlinge)	
31552	Soziale Einrichtungen für Kontingentflüchtlinge	
31560	Soziale Beratungsstellen und sonstige Hilfeangebote	702
	<i>beinhaltet:</i>	
33110	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	
34110	Unterhaltsvorschussleistungen	708

		Seite
34310	Betreuungsleistungen	712
34000	Weitere sonstige soziale Leistungen	716
	<i>beinhaltet:</i>	
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	723
	<i>beinhaltet:</i>	
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	734
	<i>beinhaltet:</i>	
36330	<i>Hilfe zur Erziehung</i>	
36331	<i>Hilfe zur Erziehung Flüchtlinge</i>	
36340	<i>Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe</i>	
36341	<i>Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe für Flüchtling</i>	
36350	<i>Adoptionsvermittlung, Beistandschaften, Amtspflegeschaft-und Vormundschaft Gerichtshilfen,</i>	
36351	<i>Adoptionsvermittlung, Beistandschaften, Amtspflegeschaft-und Vormundschaft Flüchtlinge,</i>	
36310	Jugendsozialarbeit	748
	<i>beinhaltet:</i>	
36250	<i>Sonstige Jugendarbeit</i>	
36500	Kindertageseinrichtungen	758
	<i>beinhaltet:</i>	
36510	<i>Eigenbetrieb DeKiTa</i>	
36511	<i>Kindertagesstätten andere Träger</i>	
36512	<i>Kindertagespflege</i>	
36610	Maßnahmen der Jugendarbeit, Jugendverbandsarbeit und des erzieherischen Kinder-und Jugendschutzes	793
	<i>beinhaltet:</i>	
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>	
4	Gesundheit und Sport	
41401	Aufgaben des öffentlichen Gesundheitsdienstes	807
	<i>beinhaltet:</i>	
41440	<i>Impfzentrum</i>	
42110	Sportförderung einschließlich kommunale Sportstätten; Sportveranstaltungen	817
	<i>beinhaltet:</i>	
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-Rossel-Halle</i>	

	Seite	
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	863
	<i>beinhaltet:</i>	
42420	<i>Gesundheitsbad</i>	
42421	<i>Südschwimmhalle</i>	
42422	<i>Erlebnisbad Roßlau</i>	
42423	<i>Sportbad Dessau</i>	
42424	<i>Verpachtete Freibäder</i>	
42427	<i>Freizeitbad Rodleben</i>	
5	Gestaltung der Umwelt	
51110	Bauleitplanung sowie Maßnahmen der Stadtentwicklung	887
51111	<i>Bundesprogramm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“</i>	
51120	Maßnahmen nach besonderem Städtebaurecht	899
	<i>beinhaltet:</i>	
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)	913
52100	Maßnahmen der Bauaufsicht und baubehördliche Beratungen (Baugenehmigungen usw.)	920
52310	Denkmalschutz und –pflege	926
54000	Baulastverwaltung einschl. Unterhaltung, Neu- und Ausbau von Straßen sowie der dazugehörigen Bauwerke	929
	<i>beinhalten:</i>	
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	969
	<i>beinhaltet:</i>	
54510	<i>Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung</i>	
54517	<i>Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung Rodleben</i>	
54600	Bedarfsgerechte Bereitstellung von öffentlichem Parkraum (Bau und Unterhaltung)	976
	<i>beinhaltet:</i>	
54610	<i>Bedarfsgerechte Bereitstellung von öffentlichem Parkraum an Straßen</i>	
54700	Sicherung des öffentlichen Personennahverkehrs	983
	<i>beinhaltet:</i>	
54810	<i>Förderung Schifffahrt</i>	

	Seite	
55110	Pflege und Herstellung des öffentlichen Grüns	992
	<i>beinhaltet:</i>	
36620	<i>Spielplätze</i>	
55110	<i>Herstellung und Pflege des öffentlichen Grüns</i>	
55111	<i>BUGA 2035</i>	
55117	<i>Herstellung und Pflege des öffentlichen Grüns, Rodleben</i>	
55300	<i>Friedhöfe</i>	
55210	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	1022
55510	Land- und Forstwirtschaft	1031
56100	Umweltschutzmaßnahmen	1040
57110	Wirtschaftsförderung	1048
	<i>beinhaltet:</i>	
52210	<i>Wohnungsbauförderung</i>	
54820	<i>Industrieafen 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	1070
	<i>beinhaltet:</i>	
57330	<i>Stadtmarketinggesellschaft</i>	
57510	<i>Stadtinformation und Tourismusmarketing</i>	
6	Zentrale Finanzleistungen	
61110	Steuern, allgemeine Zuweisungen	1072
61210	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1076
Teil IV		1077
<u>Stellenplan</u>		
Teil V		
<u>Anlagen</u>		
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen		1218
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten		1224
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen		1225
Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen		1226
Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe und Beteiligungen		1242
Haushaltsplan der Stiftungen der Stadt Dessau-Roßlau		1306

Haushaltssatzung

der Stadt Dessau-Roßlau für das Haushaltsjahr 2024

1. Haushaltssatzung der Stadt Dessau-Roßlau für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 100 des Kommunalverfassungsgesetzes vom 17. Juni 2014 (GVBl. LSA 2014, S. 288), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 21. April 2023 (GVBl. LSA S.209), hat die Stadt Dessau-Roßlau die folgende, vom Stadtrat in der Sitzung am beschlossene Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 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 | 279.830.400,00 EUR |
| b) Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 311.898.400,00 EUR |

2. im Finanzplan mit dem

- | | |
|---|--------------------|
| a) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 259.079.400,00 EUR |
| b) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 285.517.700,00 EUR |
| c) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 25.900.200,00 EUR |
| d) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 61.944.200,00 EUR |
| e) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | 55.579.600,00 EUR |
| f) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | 3.293.400,00 EUR |

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung), wird auf 55.579.600,00 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 37.415.900,00 EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird auf 48.000.000,00 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