1. Allgemeine Angaben
Darstellung der Einwohnerentwicklung in Dessau-Roßlau

	2010*	2015*	2016*	2017*	2018*	2019*	2020*	2021*	2022*	Sept. 2023*	2025**	2030**	2035**
EW	86.840	83.304	82.940	82.632	81.809	80.674	79.930	79.306	80.209	80.291	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	2.793	2.772	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	9.524	9.719	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	42.225	42.085	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	25.667	25.715	25.735	26.077	25.374

© 2023 Dessau-Roßlau, Kommunale Statistikstelle

201-Beventw-2023.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 doppischen Haushaltsplanes

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

Der doppische Haushaltsplan besteht aus:

Ergebnisplan

Der Ergebnisplan steht im Zentrum der Haushaltsplanung. Er beinhaltet alle Aufwendungen und Erträge für 2024, 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 2024 bis 2027 geplant. Außerdem werden das vorläufige Rechnungsergebnis 2022 und der Plan 2023 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 gilt allerdings erst ab 01.01.2026.

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 (Aufgabeinhalte)
  - 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 2022 bis 2027 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	2024	2023	Differenz
Erträge	279.830.400	272.690.400	+ 7.140.000
Aufwendungen	311.898.400	298.164.000	+ 13.734.400
Jahresergebnis	**./. 32.068.000**	**./. 25.473.600**	**./. 6.594.400**

Der Ergebnishaushalt 2024 mit einem Fehlbetrag von 32.068.000 EUR liegt nicht ausgeglichen vor. Gegenüber dem Jahr 2023 beinhaltet dies eine Verschlechterung um 6.594.400 EUR.
Die Erträge sind um 7.140.000 EUR und die Aufwendungen um 13.734.400 EUR gestiegen.

Zu diesem Ergebnis haben im Wesentlichen beigetragen:

Ertragssteigerungen bei:

➢	Steuern und ähnliche Abgaben (1)	82.000 EUR
	Mehrerträge	
	o *des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer* *558.000 EUR*	
	o *des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer* *367.000 EUR*	
	o *der Hunde- und Vergnügungssteuer* *30.000 EUR*	
	Mindererträge	
	o *der Gewerbesteuer* *847.000 EUR*	
	o *der Grundsteuer A und B* *36.000 EUR*	
➢	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (2)	9.953.100 EUR
	Mehrerträge	
	o *Zuweisungen nach dem FAG* *7.223.000 EUR*	
	o *Zuweisungen für das Anhaltische Theater* *1.740.000 EUR*	
	o *Zuweisung vom Bund für Programm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“* *398.500 EUR*	
	o *Zuweisungen vom Land für Leistungen Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung* *535.000 EUR*	
	o *Zuweisungen vom Land Beihilfen Deutschlandticket für DVG* *500.000 EUR*	
	o *Zuweisung für Thermografiebefliegung* *255.000 EUR*	
	o *Zuweisung für Projekt Bildungskommune* *71.600 EUR*	
	o *Zuweisung für Pakt öffentlicher Gesundheitsdienst* *93.300 EUR*	
	Mindererträge	
	o *Landeszuweisung für Kinderbetreuung* *113.200 EUR*	
	o *Zuweisung vom Land für Schulsozialarbeit* *62.300 EUR*	
	o *Zuweisung vom Land für Breitbandausbau* *326.200 EUR*	
	o *Zuweisung für städtebauliche Maßnahmen* *392.400 EUR*	

➢	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (4) *Mehrerträge* o *Verwaltungsgebühren* *154.900 EUR* o *Benutzungsgebühren* *158.200 EUR*	313.100 EUR
➢	Sonstige ordentliche Erträge (6) *Mehrerträge* o *Erträge aus der Auflösung von Sonderposten* *538.900 EUR* o *Bußgelder, Säumniszuschläge* *504.500 EUR* *Mindererträge* o *Konzessionsabgaben* *259.400 EUR*	982.200 EUR

Ertragsminderungen aus:

➢	Sonstige Transfererträge (3) *Mehrerträge* o *Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen* *66.900 EUR* *Mindererträge* o *Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (Unterhaltsansprüche)* *329.300 EUR*	262.400 EUR
➢	Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (5) *Mehrerträge* o *Entgelte für Rettungsdienstleistungen* *369.800 EUR* o *Miete für Rettungswache* *136.000 EUR* *Mindererträge* o *Kostenerstattungen vom Land für Aufwendungen an sozialen Einrichtungen für Asylbewerber, diesen stehen verminderte Bewirtschaftungskosten bei der Unterbringung gegenüber* *3.397.800 EUR* o *Kostenerstattungen vom Land für Hilfen zur Erziehung von Flüchtlingen* *540.200 EUR* o *Erstattung vom Land für Unterhalts-vorschuss* *400.000 EUR*	3.822.600 EUR
➢	Finanzerträge (7) *Mehrerträge* o *Erträge aus Gewinnanteilen* *50.700 EUR* *Mindererträge* o *Zinserträge* *44.700 EUR*	105.400 EUR

sowie Mehraufwendungen bei:

➢	Personalaufwendungen (10) *Für die tariflich Beschäftigten wurden Tariferhöhungen von 11,5 v.H. zum 01.03.2024 zu Grunde gelegt. Außerdem ist die Zahlung des Inflationsausgleichs im Januar und Februar 2024 berücksichtigt. Die leistungsorientierte Bezahlung in der Höhe von 2,0 v.H. der ständigen Monatsentgelte des Vorjahres (§ 18 Abs. 3 TVöD) ist ebenfalls in der Planung berücksichtigt. Die Anhebung der Jahressonderzahlung auf 100 v. H. des Westsatzes wurde im Jahr 2022 vollumfänglich vollzogen und demensprechend auch in 2024 geplant.* *Für Beamte ist eine Steigerung der Besoldung von 11,5 v.H. ab 01.03.2024 geplant. Weiterhin wurde die Auszahlung des Inflationsausgleichs in Höhe von 3.000 EUR in 2024 berücksichtigt. Eine leistungsorientierte Vergütung ist für die Beamten auch im Haushaltsjahr 2024 nicht vorgesehen. Für das Haushaltsjahr 2024 wird die 39-Stundenwoche für Tarifbeschäftigte und die 40-Stundenwoche für die Beamten berücksichtigt.*	12.323.400 EUR
➢	Transferaufwendungen (13) *<u>Mehraufwendungen</u>* o *Zuschüsse an Eigenbetrieb Stadtpflege 802.400 EUR* o *Zuweisung für Kinderbetreuung an das Städtische Klinikum 667.500 EUR* o *Zuweisung an Anhaltisches Theater 1.073.200 EUR* o *Zuschüsse an DVG für Deutschlandticket 500.000 EUR* o *Zuschüsse an freie Träger für Kinderbetreuung 1.442.800 EUR* o *Soziale Leistungen an natürliche Personen 2.832.300 EUR* o *Zuschüsse an Sonstige für förderfähige Projekte 380.500 EUR* *<u>Minderaufwendungen</u>* o *Zuweisung an Eigenbetrieb DeKiTa 682.400 EUR* o *Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen 957.300 EUR* o *Zuschüsse für Breitbandausbau 296.600 EUR*	5.423.400 EUR
➢	Sonstige ordentliche Aufwendungen (14) *<u>Mehraufwendungen</u>* o *Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende 559.000 EUR* o *Geschäftsaufwendungen (Wahlen) 255.700 EUR* o *Steuern und Versicherungen 126.800 EUR* *<u>Minderaufwendungen</u>* o *Wertberichtigungen bei Vermögensgegenständen 560.100 EUR*	381.700 EUR
➢	Zinsen (15) *<u>Mehraufwendungen</u>* o *Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt 630.000 EUR* o *Zinsen für Kassenkredite 100.000 EUR*	720.000 EUR
➢	Bilanzielle Abschreibungen (16) *Die bilanziellen Abschreibungen stellen den Werteverzehr dar, der sich durch die Benutzung der Vermögensgegenstände ergibt.*	1.272.700 EUR

und Minderaufwendungen

➢ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (12)		6.417.800 EUR
Mehraufwendungen		
o *Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Krötenhof, Schulen, Straßen)*	*1.004.600 EUR*	
o *Reinigungsleistungen*	*241.000 EUR*	
o *Fortbildungskosten*	*276.200 EUR*	
o *Thermografiebefliegung*	*250.000 EUR*	
o *Organisationsuntersuchung der Verwaltung*	*150.000 EUR*	
Minderaufwendungen		
o *Energie*	*5.294.700 EUR*	
o *Heizung*	*2.898.000 EUR*	
o *Unterhaltung des betrieblichen Vermögens*	*250.000 EUR*	

Veränderungsschwerpunkte zum Vorjahr:
Das Planjahr 2024 ist von einem erheblichen Anstieg der Erträge und Aufwendungen geprägt. Allerdings genügen die Ertragssteigerungen nicht, um die Aufwandssteigerungen zu kompensieren. Das führt erneut zu einem Anstieg des Fehlbedarfs von 6.594.400 EUR.
Die Auswirkungen aus den Lieferengpässen im Ergebnis der Corona-Krise, der Preisdruck auf Energieträger seit dem Beginn des russischen Angriffskrieges im Februar 2022 und die damit verbundene Inflation im Euroraum sowie daraus resultierenden Folgen wirken sich direkt auf den städtischen Haushalt aus.
Das betrifft für 2024 und die Folgejahre mit Preissteigerungen in fast allen Bereichen und eine Tarifentwicklung für Personalaufwendungen in einer historischen Größenordnung.
Das Land Sachsen-Anhalt trägt dieser Entwicklung mit einer Anhebung des Finanzausgleichsgesetzes um 249,6 Mio. EUR Rechnung. Damit verbunden ist eine Änderung der Bemessungswerte zur Verteilung der Finanzausgleichsmasse. Basierend auf einem Gutachten wird die bisherige FAG-Bedarfsermittlung auf der Grundlage neuer statistische Datengrundlagen aktualisiert.
Diese Veränderung wirkt sich durch den Wegfall des Demografiefaktors, die Veränderung des Veredlungsfaktors Einwohner (Kinder 0-6), die Einführung eines neuen Veredlungsfaktors (Kinder 6-10) und die Einführung eines Sozialhilfelastenansatzes nach SGB II Bedarfsgemeinschaften deutlich nachteilig für die Stadt Dessau-Roßlau aus.
Diese Nachteile werden absolut durch die Anhebung der Finanzausgleichsmasse kompensiert und im Ergebnis erhält die Stadt Mehrerträge von 7,2 Mio. EUR. Diese genügen jedoch nicht, um die dargestellten Aufwandssteigerungen vollständig zu kompensieren.
Rückläufige Erträge musste die Stadt auch bei den Erstattungsleistungen des Landes für die Aufnahmen und Unterbringung von Flüchtlingen einplanen. Diesen stehen bei der Unterbringung auch rückläufige Aufwendungen gegenüber. Allerdings fehlen bei den gestiegenen Sozialleistungen für Flüchtlingen die dazu notwendigen Erstattungen. Hier hoffen wir, dass infolge der am 20.10.2022 zwischen den Bund und Ländern fixierten Pauschalentlastung der Länder für 2023 und 2024 um weitere 4 Mrd. EUR, nunmehr auch weitere Mittel in die Kommunen fließen können.

In die Planung der Steuererträge wurden auf der Grundlage der Mai-Steuerschätzung deutlich geringere Steigerungen fixiert als zur Planung 2023. Dies ist hauptsächlich auf die mit dem

Inflationsausgleichsgesetz sowie mit dem Jahressteuergesetz 2022 verbundenen Steuerentlastungen für die Bürger zurückzuführen.
Das hier gewählte Planungsszenario ist für die Einkommenssteuer ähnlich risikobehaftet, da ab 2024 derzeit eine weitere Anhebung des Grund- und Kinderfreibetrages beabsichtigt ist. Darüber hinaus führen das derzeit in der parlamentarischen Beratung befindliche Wachstumschancengesetz zu erheblichen Steuerausfällen für die Kommunen bei der Gewerbesteuer, diese wurden insgesamt mit 1,9 Mrd. EUR beziffert. Beide Aspekte führen insgesamt dazu, dass derzeit in 2024 nur 82 TEUR Mehrerträge an Steuern gegenüber dem Vorjahr geplant sind.
Insofern trifft die Einschätzung des Deutschen Städtetages bezüglich des Missverhältnisses der Ertragsentwicklung bei den Kommunen im Vergleich zur deutlich stärkeren Aufwandssteigerung direkt auf die Stadt Dessau-Roßlau zu.

Zum erhöhten Aufwandsniveau im Ergebnishaushalt 2024 tragen insbesondere gestiegene Personalaufwendungen von 12.323,4 TEUR bei. Die steigende Preis- und Tarifentwicklung ist auch beim Anstieg der Transferaufwendungen um 5.423,4 TEUR zu verzeichnen. Diese betreffen mit 1.407,9 TEUR die Zuschüsse für Kindertagesstätten, mit 1.073,2 TEUR für das Anhaltische Theater, 802,4 TEUR für den Eigenbetrieb Stadtpflege und 1.875 TEUR gestiegene Sozialleistungen.
Dagegen sinken die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 6.417,8 TEUR. Das war möglich, da die zur Planung 2023 getroffenen Prognosen durch Energie-.und Gaspreisbremse und reduzierten Umsatzsteuersatz, aber auch eine sich stabilisierende Preisentwicklung nicht so eingetreten ist. Das Fachamt schätzt für 2024 einen deutlich niedrigeren Bedarf ein. Daraus resultieren Einsparungen gegenüber dem Vorjahr um 8.192,7 TEUR. Diesen stehen zusätzliche Leistungen für den baulichen Unterhalt 1.004,6 TEUR sowie bei den Fortbildungskosten von 415,9 TEUR gegenüber.

Insgesamt steht die Stadt mit diesem Haushalt vor großen Herausforderungen und der Druck zur Konsolidierung wächst.

Mittelfristiger Überblick 2023-2027/ Haushaltsausgleich 2027

Die finanzielle Situation der Stadt Dessau-Roßlau hat sich 2024 gegenüber dem Vorjahr insgesamt wesentlich verschlechtert. Der Stadt gelingt der Haushaltsausgleich bis 2027 nicht.

Im Jahr 2024 werden für den Zeitraum 2024 bis 2027 Fehlbedarfe von 219.702.100 EUR ausgewiesen, diese sind um 142.373.200 EUR gegenüber dem Vorjahreszeitraum (2023-2026) angestiegen. Dieser Anstieg resultiert aus eingeplanten Verlustausgleichen für das städtische Klinikum in Höhe von 85.123.800 EUR und 57.249.400 EUR aus nicht gegenfinanzierten städtischen Aufwendungen.
Dieser Anstieg ist im Wesentlichen durch die zusätzlichen Aufwendungen für das städtische Personal durch die Tarif- und Stellenentwicklung und durch den Verlustausgleich für das Städtische Klinikum geprägt.
Gleichzeitig hinken die Ertragszuwächse, insbesondere bei den Zuweisungen aus dem Finanzausgleich und den Steuereinnahmen dieser Entwicklung hinterher.

Das städtische Klinikum weist in seinem Wirtschaftsplan ab 2021 bis 2027 Fehlbeträge aus. Ein Ausgleich über die Gewinn- und Kapitalrücklagen ist teilweise bis 2024 möglich. Ein Vortrag des Jahresverlustes auf neue Rechnung ist nach § 13 Abs. 5 EigBG LSA nur gestattet, wenn nach der Finanzplanung Gewinne zu erwarten sind. Das ist bis 2027 nicht der Fall, demzufolge erwächst daraus die städtische Ausgleichsverpflichtung im Folgejahr. Diese ist
2025 mit 21.498.800 EUR
2026 mit 32.943.100 EUR
2027 mit 30.681.900 EUR vorgesehen.

Eine Hauptursache für diese bundesweite Entwicklung ist, dass die Vergütung für erbrachte Krankenhausleistungen die enormen Preissteigerungen für Energie, Lebensmittel, Medizinprodukte, für Dienstleistungen aber auch durch tarifliche Anpassungen nicht in ausreichendem Maße berücksichtigt. Damit werden erbrachte Leistungen nur unvollständig refinanziert. Die möglichen Auswirkungen aus der geplanten Krankenhausreform können hier noch nicht abgebildet werden.

Die mittelfristige Planung kann den Haushaltsausgleich **bis 2027** (219.702,1 TEUR zuzüglich Fehlbedarf 2023 von 25.473,6 TEUR = 245.175,7 TEUR) auch unter Berücksichtigung
der voraussichtlichen positiven Jahresergebnisse

- 2013 von 15.290,6 TEUR
- 2014 von 8.399,8 TEUR
- 2015 von 10.709,7 TEUR
- 2016 von 7.571,6 TEUR
- 2017 von 5.743,6 TEUR
- 2018 von 13.078,3 TEUR
- 2019 von 27.600,0 TEUR
- 2020 von 4.200,0 TEUR
- 2022 von 5.550,0 TEUR

und des voraussichtlichen negativen Jahresergebnisses

- 2021 von -11.200,0 TEUR

nicht nachweisen.

Die negativen Ergebnisse der Jahre 2023 bis 2027 können unter der derzeitigen Prognose nicht vollständig durch die positiven Ergebnisse 2013 bis 2022 kompensiert werden. Der Haushaltsausgleich wird innerhalb des mittelfristigen Finanzplanungszeitraumes mit einem Fehlbedarf von 158.232,1 TEUR nicht erreicht. Dieser resultiert aus dem Verlustausgleich für das Städtische Klinikum in Höhe von 85.123,8 TEUR und mit 73.108,3 TEUR aus den anderen städtischen Aufgaben.

In Anbetracht dieser Situation soll auf die gesetzliche Regelung zum Haushaltsausgleich verwiesen werden:
§ 100 Abs. 3 KVG LSA weist darauf hin, dass wenn der Haushaltsausgleich entgegen den Grundsätzen des § 98 Abs. 3 nicht erreicht werden kann, die Kommune ein Haushaltskonsolidierungskonzept mit dem Ziel aufzustellen hat, den Haushaltsausgleich zum nächstmöglichen Zeitpunkt wiederherzustellen, spätestens jedoch im fünften Jahr, das auf die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung folgt. Damit wird der maximale Konsolidierungszeitraum fixiert.

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

Dabei weist das vorliegende Haushaltskonsolidierungskonzept 2024 bis 2027 Konsolidierungsmaßnahmen von 4.482,8 TEUR aus. Das sind 690,4 TEUR mehr als im Vorjahr.
Das resultiert zum einen aus 32,1 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 722,5 TEUR. Zum Berichtszeitpunkt laufen die Verhandlungen der Stadt Dessau-Roßlau mit dem Land Sachsen-Anhalt über einen neuen Zuwendungsvertrag für die Zuwendungsperiode 2024 bis 2028 für das Anhaltische Theater Dessau.
Ziel der Stadt Dessau-Roßlau ist es dabei, ausgehend von einem Zuwendungsbedarf in 2024 von insgesamt 22 Mio. EUR, zu der bei Abschluss des aktuellen Vertrages bestehenden Zuwendungsquote von 44% (Land Sachsen-Anhalt) zu 56% (Stadt Dessau-Roßlau) zurückzufinden. Zudem wurden im letzten Trägergespräch die Anhebung der Dynamisierung auf insgesamt 6% (jeweils hälftig getragen von Stadt und Land) sowie die Ausweitung der Dynamisierung auf 100%

der Gesamtzuwendungen besprochen, um in Zukunft auch die immer weiter steigenden Sachkosten zu berücksichtigen.

Im städtischen Haushalt 2024 und Folgejahre ist hinsichtlich der Landesbeteiligung am Anhaltischen Theater eine Erwartungshaltung berücksichtigt, die auf Grund der in der Vergangenheit erfolgreich durchgeführten Konsolidierung einen Verhandlungsstand darstellt. Er ist risikobehaftet, da dessen Umsetzung nur mit Veränderungen am derzeit in der Diskussion befindlichen Haushaltsplanentwurf das Landes möglich wird.
Darüber hinaus wirkt sich die Beschlussfassung zur Aufhebung der Teilzeitregelung im Anhaltischen Theater (FV/018/2023/StR) auf den künftigen städtischen Konsolidierungsprozess mit erheblichen zusätzlichen Belastungen aus, die die Stadt an anderen Stellen erwirtschaften oder einsparen muss.

Stand zur Erstellung der ausstehenden Jahresabschlüsse

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. Der Prüfbericht durch das Rechnungsprüfungsamt liegt seit 06.03.2023 vor. Die Jahresrechnungen 2014, 2015, 2016, 2017 und 2018 wurden dem Rechnungsprüfungsamt bereits übergeben.
Derzeit wird am Jahresabschluss 2019 gearbeitet.

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 sollte der Jahresabschluss 2019 bis 15.07.2023 und der Jahresabschluss 2020 bis 15.10.2023 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. Diese Termine konnten nicht erreicht werden, demzufolge ist eine grundsätzliche Verschiebung nicht auszuschließen.

Der Fokus liegt auf der Aktivierung der fertig gestellten Investitionen 2019 bis 2022 und auf der zügigen Erstellung der folgenden Jahresrechnungen.

Die in den dargestellten Ergebnissen 2019 bis 2022 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 2022 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.

Zur Erhöhung des Drucks auf die Erstellung und Aufarbeitung der fehlenden Jahresabschlüsse plant der Landesgesetzgeber eine Änderung des Kommunalverfassungsgesetzes. Nach der geplanten Ergänzung in § 102 Abs. 3 KVG LSA ist die Genehmigung der Haushaltssatzung ab 2025 zurückzustellen, bis der prüffähige Jahresabschluss des Vorvorjahres (2023) dem Rechnungsprüfungsamt übergeben wurde.

Investitionen 2024 bis 2027

Mit dem vorliegenden Planentwurf werden für den Zeitraum 2024 bis 2027 Investitionen von 209.048 TEUR ausgewiesen. Dies beinhaltet eine Verringerung gegenüber dem Vorjahreszeitraum von 18.318,3 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 52,26 Mio. EUR jährlich.

Wesentliche Investitionen sind dabei

Investitionsmaßnahme	Umfang in EUR
● Neubau "Schule an der Muldaue" incl. Außenanlagen, Ausstattung und Abbruch	14.870.000
● Regenbogenschule (G-Schule), Bernburger Straße	13.850.000
● B 184 Zerbster Brücke Roßlau	12.273.900
● Neubau Sporthalle Damaschkestraße	10.560.500
● Stadteingang Ost Umgestaltung Mühleninsel	7.386.600
● Sanierung Rathausaltbau Dessau, Ratssaal, Foyer, Treppenhäuser, Flure	6.750.000
● Generalsanierung Schulgebäude Grundschule und Sporthalle "Am Akazienwäldchen"	6.750.000
● Neubau Gerätehaus Freiwillige Feuerwehr Waldersee	6.460.000
● Regenentwässerung in der Siedlung südlich Mühlteich Mosigkau	5.510.300
● Sanierung Anhalt-Arena	4.722.500
● Generalsanierung Schulgebäude und Sporthalle Schule für Lernbehinderte	4.400.000
● Generalsanierung Schulgebäude "Friedensschule"	4.320.000
● Grundhafte Erneuerung Mühlenstraße Mosigkau	4.211.300
● Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	4.078.800
● Ausbau Triftweg, Roßlau	3.393.200
● Zuschuss DeKita Sanierung Kita „Nesthäckchen“ Ballenstedter Straße	3.385.800
● Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72	3.317.800
● Ersatzneubau „Mildenseer Spielbude“	3.282.500
● Neubau der Turnhalle für Schul- und Vereinssport Meinsdorf	3.150.000
● Ankauf Ferdinand-von-Schill-Straße 8	3.000.000
● Hard- und Software "DigitalPakt Schule"	2.833.000
● Zuschuss an Stadtpflegebetrieb für Umrüstung Beleuchtung auf LED	2.666.000
Zuschuss DeKita Sanierung Kita „Kinderland“ Südstraße	2.699.200
● Teilsanierung Sporthalle Anhaltisches Berufsschulzentrum	2.500.000
● Kreisverkehr (Katholische Kirche)	2.325.000
● Sanierung Gebäude und Außenanlage Grundschule Tempelhofer Straße STARK III	2.355.800
● Albrechtstraße zwischen Körnerstraße und Walderseestraße, Nebenanlagen Ostseite	2.028.700
● Ausbau Wilhelm-Müller-Straße	2.005.000
● energetische Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	2.235.700
● Sanierung Leipziger Torhaus	1.800.000
● Gehweg Elballee, Westseite	1.730.500

Verschuldung Kreditaufnahme

Die Stadt hat zum 31.12.2022 einen Schuldenstand von 2.072,4 TEUR erreicht. Das sind 25,84°EUR/ Einwohner (80.209 Einwohner zum 31.12.2022). Mit jährlichen Tilgungsraten von 2,9 bis 12,6 Mio. EUR beabsichtigt die Stadt im Finanzplanungszeitraum (2023 bis 2027) in einem Umfang von 211.996,8 TEUR zusätzliche Kredite zur Finanzierung der Investitionen aufzunehmen. Das sind 12.895,3 TEUR mehr als im Vergleichszeitraum des Vorjahres (2022-2026). Ein gestiegenes Investitionsvolumen bei rückläufigen Investitionszuweisungen sind dafür Ursachen.

Das führt im Ergebnis zu einem Anstieg der Verschuldung. Dieser soll Ende 2027 bei 176,8°Mio. EUR liegen. Das entspricht dann 2.204,75 EUR/ Einwohner. Damit würde sich der Schuldenstand je Einwohner im Vergleich zu den anderen zwei kreisfreien Städten auf ein überdurchschnittliches Niveau entwickeln. Gleichzeitig muss dazu aber eingeschätzt werden, dass dieses Szenario voraussetzt, dass das geplante Investitionsvolumen bis 2027 vollumfänglich realisiert wird. Im Jahr 2023 (Stand per 20.10.2023) sind insgesamt 29.812°TEUR an Auszahlungen für Investitionen umgesetzt.

Für das Jahr 2024 ist eine Kreditaufnahme von 55.579.600 EUR vorgesehen. Diese setzt sich aus dem Kreditbedarf für 2024 in Höhe von 36.044.000 EUR und den für die Jahre 2021 bis 2022 in Höhe von 19.535.600 EUR zusammen. Dies führt unter Berücksichtigung der geplanten Tilgungsleistungen und der geplanten Aufnahme 2023 zu einer Erhöhung der Verschuldung auf 107,0°Mio. EUR Ende 2024.

Liquiditätsentwicklung 2023 bis 2027

Der städtische Kassenbestand zum 31.12.2022 beträgt 14.708 TEUR.
Die vorliegende Finanzplanung weist derzeit Finanzierungsmittelbedarfe
2024 von 10.196,1 TEUR
2025 von 54.517,2 TEUR
2026 von 70.462,8 TEUR
2027 von 73.323,3 TEUR aus.

Ausgehend von diesem Kassenbestand ergibt sich rechnerisch ein verbleibender Finanzmittelbedarf bis 2027 von 202.467,2 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.

Das Kassenkreditvolumen in der Haushaltssatzung 2024 wurde mit einem Umfang von 48 Mio. EUR festgesetzt. Der Umfang von 48 Mio. EUR ist nach § 110 Abs. 2 KVG LSA nicht genehmigungspflichtig.

2.2. Ordentliche Erträge Ergebnishaushalt 2024

	-EUR-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.877.700
Steuern und ähnliche Erträge	86.471.000
sonstige ordentliche Erträge	28.175.400
privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.694.900
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.937.100
sonstige Transfererträge	2.336.600
Finanzerträge	2.272.700
aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	65.000
ordentliche Erträge	**279.830.400**

2.2.1. Steuern und ähnliche Abgaben (1)

Haushaltsansatz 2024	**86.471.000 EUR**
Haushaltsansatz 2023	**86.389.000 EUR**
Differenz	**+ 82.000 EUR**

Die Planung erfolgt anhand der Entwicklung des Steueraufkommens im Jahr 2023 und den Mai-Steuerschätzungen des Landes. Aufgrund der aktuellen wirtschaftlichen Entwicklung kann es mit der Novembersteuerschätzung noch Änderungen geben.

	Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR		Differenz EUR
• Grundsteuer A und B	11.645.000	11.681.000	./.	36.000
• Gewerbesteuer	34.170.000	35.017.000	./.	847.000.
• Hunde- und Vergnügungssteuer	900.000	870.000	+	30.000
• Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	28.969.000	28.411.000	+	558.000
• Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.807.000	7.440.000	+	367.000
• Ausgleichsleistungen des Landes	2.980.000	2.970.000	+	10.000

Der Anteil an den Gesamterträgen beträgt 30,9 v. H.

Die Veränderungen werden schwerpunktmäßig wie folgt begründet:

Gewerbesteuer (401) ***./. 847.000 EUR***

Die Gewerbesteuer wird in Höhe von 34.170.000 EUR geplant. Die Planung für das Jahr 2024 erfolgt in Anlehnung an die Steuerschätzung von Mai 2023. Aus dem derzeit in der parlamentarischen Beratung befindlichen Wachstumschancengesetz werden kommunale Mindereinnahmen von 1,9 Mrd. EUR jährlich prognostiziert. Die Kommunen werden damit überproportional belastet. Diese Auswirkungen sind Ursache für das geplante rückläufige Aufkommen.

Entwicklung der Gewerbesteuer

	2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Hebesatz Dessau-Roßlau v. H.	450	450	450	450	450	450
	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Plan	Plan
Erträge aus der Gewerbesteuer (TEUR)	49.766,2	23.678,4	32.520.4	36.043.0	35.017,0	34.170,0
Ist per 25.10.2023					32.254,5	
Gewerbetreibende (zur Veranlagung verpflichtet)	9.539	9.700	9.810	9.810	10.041	
Steuerpflichtige Gewerbetreibende	1.317	1.167	1.267	1.274	1.347	

Hunde- und Vergnügungssteuer (403) + 30.000 EUR

Die Erträge aus der Hunde- und Vergnügungssteuer werden in Höhe von 900.000 EUR geplant.
Die leichte Erhöhung ergibt sich aus dem voraussichtlichen Ist 2023.

Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (402) + 925.000 EUR

Die Planung der Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern erfolgt auf Grundlage einer Prognose aus der Steuerschätzung vom Mai 2023 vom Ministerium für Finanzen für die Steuerentwicklung bis zum Jahr 2027. Das Aufkommen am *Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer* für 2024 wird vom Land auf 768 Mio. EUR geschätzt, die Prognose für 2023 lag bei 777 Mio. EUR. Die Stadt Dessau-Roßlau erhält nach Aufteilung einen Anteil in Höhe von 28.969.000 EUR und damit 558.000 EUR mehr als im Vorjahr.
Auch diese Prognose ist durch die derzeit in der Diskussion befindlichen Gesetzesänderungen risikobehaftet. Es ist davon auszugehen, dass die ab 01.01.2024 geplante Anhebung des Grundfreibetrages und des Kinderfreibetrages die Entwicklung dieser Ertragsart gedämpft wird.

Beim *Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer* wird für 2024 mit einem Gesamtvolumen von 170 Mio. EUR gerechnet. Für 2022 wurden 164 Mio. EUR avisiert. Die Erträge aus dem Anteil an der Umsatzsteuer werden in Höhe von 7.807.000 EUR geplant, das ist eine Steigerung von 367.000 EUR.

Bei beiden Gemeindeanteilen an Steuern sind die Werte als vorläufig zu betrachten, da die Schlüsselzahlen zur Verteilung des Aufkommens ab 2024 neu festgesetzt werden. Diese sind allerdings noch unbekannt.
Die Neufestsetzung wurde vom Statistischen Landesamt Sachsen-Anhalt für November angekündigt. Darüber hinaus wird zu diesem Zeitpunkt auch die neue Steuerschätzung erwartet.

Entwicklung der Steuererträge 2019 - 2024

	2019	2020	2021	2022	Plan 2023	Plan 2024
Gem.anteil Gemeinsch.-St.	32.995.408 EUR	33.253.075 EUR	33.597.586 EUR	32.803.674 EUR	35.851.000 EUR	36.776.000 EUR
Gewerbesteuer	49.766.215 EUR	23.678.459 EUR	32.512.976 EUR	36.043.015 EUR	35.017.000 EUR	34.170.000 EUR
Grundsteuer A + B	11.625.263 EUR	11.574.095 EUR	11.593.110 EUR	11.623.753 EUR	11.681.000 EUR	11.645.000 EUR
Sonstige Steuern	1.011.553 EUR	710.701 EUR	656.204 EUR	872.516 EUR	870.000 EUR	900.000 EUR

Gem.anteil Gemeinsch.-St. | Gewerbesteuer | Grundsteuer A + B | Sonstige Steuern

2.2.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (2)

Haushaltsansatz 2024	**133.877.700 EUR**
Haushaltsansatz 2023	**123.924.600 EUR**
Differenz	**+ 9.953.100 EUR**

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen werden in Höhe von 133.877.700 EUR geplant und nehmen einen Anteil an den Gesamterträgen von 47,84 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 2024:

• Zuweisungen im Rahmen FAG (Schlüsselzuweisungen) und sonstige allgemeine Zuweisungen	**76.525.000 EUR**
• Zuweisungen für laufende Zwecke (Schwerpunkte Anhaltisches Theater, Kindertagesstätten, ÖPNV, Grundsicherungsgesetz)	**44.132.700 EUR**
• Zuweisungen vom Bund für aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung des Bundes nach SGB II und Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes	**13.220.000 EUR**

Die Schwerpunkte der Erträge ergeben sich aus:

Allgemeine Zuweisungen und besondere Ergänzungs-zuweisungen nach dem FAG (ohne Investitionshilfe) (411, 413)	***+ 7.223.000 EUR***

Die Landesregierung hat am 29.08.2023 den Gesetzentwurf für ein Fünftes Gesetz zur Änderung des Finanzausgleichsgesetzes für die Jahre 2024 bis 2026 verabschiedet und in den Landtag zur Beschlussfassung eingebracht. Mit dem Gesetz soll die bisherige FAG-Bedarfsermittlung auf der Grundlage neuer statistischer Datengrundlagen aktualisiert und die Vorschläge aus dem aktuellen Gutachten zum horizontalen Finanzausgleich umgesetzt werden.
Die Finanzausgleichsmasse und ihre Teilmassen werden auf der Grundlage aktueller Statistiken für die Jahre 2024 bis 2026 neu berechnet, um für jede kommunale Gruppe eine auskömmliche und angemessene Finanzausstattung garantieren zu können. Im Ergebnis dieser Berechnung wird die Finanzausgleichsmasse für die Jahre 2024 bis 2026 auf jeweils 2.095.404.700 Euro festgesetzt. Damit erhöht sich die Finanzausgleichsmasse um 249.579.600 Euro.
In Erweiterung der bisherigen Bedarfsberechnung sind in die Ermittlung der Finanzausgleichsmasse auch der hohe Tarifabschluss für den kommunalen öffentlichen Dienst, eine freie Spitze bei den gemeindlichen Steuern lt. Steuerschätzung Mai 2023 und die Auswirkungen der Fluchtmigration aufgrund des Ukrainekrieges auf die Belastungen bei den Kosten für Unterkunft und Heizung im SGB II eingeflossen. Weiterhin sieht der Gesetzentwurf die vollumfängliche Umsetzung der Ergebnisse des finanzwissenschaftlichen Gutachtens zur Anpassung der Kriterien zur Verteilung der Schlüsselzuweisungen vor.

Es haben sich folgende Änderungen ergeben:

- Modifizierung des U6-Nebenansatzes für die kreisfreien Städte (§ 13 Abs. 2 Nr. 1 Satz 2 FAG) und
- Einführung eines U10-Nebenansatzes für die kreisfreien Städte und die kreisangehörigen Gemeinden
- Wegfall des Demografiefaktors nach § 25 Abs. 1 Satz 3 FAG,
- Auflösung des Vorwegabzugs nach § 7 FAG und Überführung in die Teilschlüsselmassen der Landkreise und kreisfreien Städte und Einführung eines Soziallastenansatzes in beiden Teilschlüsselmassen,
- Auflösung der Finanzkraftumlage nach § 12 Abs. 4 FAG mit gleichzeitiger Einführung einer Finanzausgleichsumlage und einer relativen, nachgelagerten Mindestausstattung.

Entwicklung der Finanzausgleichsmassen:

2014 Mio. EUR	2015 Mio. EUR	2016 Mio. EUR	2017-2021 Mio. EUR	2022 Mio. EUR	2023 Mio. EUR	2024-2026 Mio. EUR
1.573,4	1.491,7	1.525,6	1.628,0	**1.735,0**	**1.845,8**	**2.095,4**

FAG –Teilmassen		**FAG 2024 EUR**	**FAG 2023 EUR**	**Differenz EUR**
Auftragskostenpauschale	§ 4	609.796.600	477.827.600	131.969.000
Besondere Ergänzungszuweisungen (SGB	§ 7	0	83.557.400	- 83.557.400
Besondere Ergänzungszuweisungen (SGB VIII)	§ 9	133.779.600	107.395.400	26.384.200
Besondere Ergänzungszuweisungen Schülerbeförderung)	§ 10	27.839.000	25.910.100	1.928.900
Besondere Ergänzungszuweisungen (Kreisstraßen)	§ 11	32.543.700	32.452.500	91.200
Schlüsselzuweisungen	§ 12	1.071.445.800	878.682.100	192.763.700
Investitionspauschale	§ 16	150.000.000	200.000.000	-50.000.000
Zuweisungen für Investitionen an Kreisstraßen	§ 16a	30.000.000	0	30.000.000
Ausgleichsstock	§ 17	40.000.000	40.000.000	0
Finanzausgleichsmasse		2.095.404.700	1.845.825.100	249.579.600

Auf Basis der neuen Finanzausgleichmasse von 2.095.404.700 EUR und deren Teilmassen werden folgende Zuweisungen für die Stadt geplant:
Die Steigerungen der Zuweisungen ergeben sich vor allem aus den Steigerungen der Teilmassen (siehe Tabelle oben).

	Plan 2024 -EUR-	Plan 2023 -EUR-	Differenz -EUR-
Auftragskostenpauschale § 4 FAG	24.941.000	19.123.000	5.818.000
Schlüsselzuweisungen § 12 FAG	45.027.000	41.521.000	3.506.000
Ergänzungszuweisung für Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II § 7 FAG	0	2.946.000	- 2.946.000
Besondere Ergänzungszuweisung § 9 FAG Hilfe zur Erziehung	5.216.000	4.471.000	745.000
Besondere Ergänzungszuweisung § 10 FAG Schülerbeförderung	1.100.000	1.000.000	100.000
Besondere Ergänzungszuweisung § 11 FAG Unterhaltung der Kreisstraßen	241.000	241.000	0
gesamt	**76.525.000**	**69.302.000**	**7.223.000**

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen in TEUR:

2020	2021	2022	2023	2024
33.433,7	20.375,7	39.399,8	41.521,0	45.027,0

Die Steigerung der Schlüsselzuweisung ergibt sich im Wesentlichen aus der Anhebung der Finanzausgleichsmasse insgesamt. Die Teilmasse der Ergänzungszuweisung für Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II § 7 FAG LSA wurde in die Teilmasse der Schlüsselzuweisung überführt und bei der Bedarfsmesszahl mit der Anzahl der durchschnittlichen Bedarfsgemeinschaften und dem Veredlungsfaktor berücksichtigt. Die tatsächliche Steigerung der Teilmasse beträgt 560.000 EUR.

Modellrechnungen des Ministeriums der Finanzen zeigen, dass die Stadt Dessau-Roßlau bei der Beibehaltung der bisherigen Systematik 51.793,9 TEUR Schlüsselzuweisungen erhalten hätte und damit 6.766,9 EUR mehr. Das ist der Betrag, um den die Stadt durch die neue Systematik schlechter gestellt wird.
Diese Ungleichbehandlung und Umverteilung innerhalb der Gruppe der drei kreisfreien Städte wird auch an nachfolgenden Angaben deutlich. Im Vergleich der vorläufigen Berechnungen der FAG-Leistungen insgesamt zum aktuellen Ist 2023 erhält die
Stadt Dessau-Roßlau 4.140,8 TEUR Mehrerträge
Stadt Halle 45.122,0 TEUR
Stadt Magdeburg 38.581,3 TEUR.
Demzufolge erhalten die anderen beiden kreisfreien Städte nahezu das 10fache mehr als Dessau, obwohl sie nur über das Dreifache an Einwohnern verfügen.

Insbesondere die Einführung der neuen Bemessungsgrundlagen

- Wegfall des Demografiefaktors, damit Berücksichtigung der Einwohner des vorvergangenen Jahres
- Veränderung des Veredlungsfaktors Einwohne bei Kinder 0-6 Jahre bisher 2,8% neu 6,9 %,
- Einführung eines neuen Veredlungsfaktors Kinder 6-10 Jahre mit 6,07 %
- Einführung eines Solzialhilfelastenansatzes mit einem Veredlungsfaktor von 4,25 Nach Anteil SGB II Bedarfsgemeinschaften

wirken sich nachteilig für die Stadt Dessau-Roßlau aus.

Die Verteilung der Auftragskostenpauschale erfolgt nach Einwohnerzahlen des Vorvorjahres. Die Entwicklung der Einwohner für Dessau-Roßlau ist steigend im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich diese um 924 auf 79.655.

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (414) + 2.730.100 EUR

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke werden in Höhe von 44.132.700 EUR geplant.

Die Zuweisungen und Zuschüsse ergeben sich aus:

	EUR	Veränderung zum Vorjahr in EUR	
- Zuweisungen vom Bund	1.621.900	+	407.500
- Zuweisungen vom Land	41.862.700	+	2.444.200
- Zuweisungen von Gemeinden	41.500	+	20.800
- Zuweisungen von Sozialversicherungen	41.900	./.	6.900
- Zuschüsse von verbundenen Unternehmen	221.600	./.	77.500
- Zuschüsse von öffentlichen Sonderrechnungen	44.500	./.	7.000
- Zuschüsse von privaten Unternehmen	155.800	./.	4.000
- Zuschüsse von übrigen Bereichen	142.800	./.	47.000

Schwerpunkte der Veränderungen sind:

- Zuweisung vom Bund für Programm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ + 398.500 EUR

- Landeszuweisungen für Kinderbetreuung nach KiFöG ./. 113.200 EUR

  darunter:

  Betreuungspauschale + 825.500EUR

  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 2024 waren daher die gezahlten Pauschalhöhen aus dem Jahr 2023 mit den tatsächlich gemeldeten Kinder März 2023.

  Zuweisung für die Betreuung ukrainischer Kinder ./. 891.000 EUR

  Diese Zuweisungen werden nicht mehr separat ausgewiesen, sondern sind in den Zuweisungen Betreuungspauschale enthalten.

  Zuweisungen Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen und pädagogische Fachberatung ./. 30.000 EUR

  Die Zuweisung war auf drei Jahre begrenzt.

- Zuweisung für das Anhaltische Theater + 1.740.100 EUR

  Zum Berichtszeitpunkt laufen die Verhandlungen der Stadt Dessau-Roßlau mit dem Land Sachsen-Anhalt über einen neuen Zuwendungsvertrag für die Zuwendungsperiode 2024 bis 2028. Ziel der Stadt Dessau-Roßlau ist es dabei, ausgehend von einem Zuwendungsbedarf in 2024 von insgesamt 22 Mio. EUR, zu der bei Abschluss des aktuellen Vertrages bestehenden Zuwendungsquote von 44% (Land Sachsen-Anhalt) zu 56% (Stadt Dessau-Roßlau) zurückzufinden

- Zuweisung für städtebauliche Maßnahmen ./. 392.400 EUR

  Für folgende Maßnahmen sind Zuweisungen vom Land geplant:
  Notsicherung Neuer Wasserturm
  Fassade Ferd.-v.-Schill-Str. 8

Aufwertung Y-Haus, Friedrichstraße 17 Aufwertung VorOrt Haus, Wolfgangstraße Schmuckerker Zerbster Straße			
- Zuweisungen vom Land für Thermografiebefliegung im Rahmen der Klimaanpassungsstrategie und zur Vorbereitung der BUGA	+	255.000	EUR
- Zuweisung vom Land Beihilfen Deutschlandticket zur Weiterleitung an die DVG	+	500.000	EUR
- Zuweisung vom Land für Leistungen Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII Vom Land werden die Aufwendungen für individuelle Hilfen zu 100 % erstattet. Die Höhe der Aufwendungen steht in Abhängigkeit der Einzelfall- und der Kostenentwicklungen. Der Aufwuchs resultiert aus der Anpassung an die Ist-Entwicklung und aus den steigenden Kosten (siehe Punkt 2.3.3.)	+	535.000	EUR

Weitere Veränderungen der Finanzierung von förderfähigen Projekten ergeben sich bei:

- Zuweisungen vom Land für Projekt Regionale Koordination.	+	78.800	EUR
- Zuweisungen vom Land für Schulsozialarbeit	./.	62.300	EUR
- Zuweisung vom Land Kommunale Wärmeplanung	+	100.000	EUR
- Zuweisungen vom Land für Sonderausstellungen im Schloss Georgium	+	95.700	EUR
- Zuweisung vom Land für Psychiatriekoordinatorin	+	100.000	EUR
- Zuweisung vom Land für Pakt öffentlicher Gesundheitsdienst	+	93.300	EUR
- Zuweisungen vom Land für Breitbandausbau (ist beendet)	./.	326.200	EUR

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (419)	**+**	***0***	***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 2024 unverändert 62,8 v. H.

Entwicklung der Zuweisung nach FAG 2016 - 2024
70.000.000 EUR
65.000.000 EUR
60.000.000 EUR
55.000.000 EUR
50.000.000 EUR
45.000.000 EUR
40.000.000 EUR
58.785.914 EUR
60.280.424 EUR
58.711.043 EUR
62.717.379 EUR
56.736.916 EUR
43.743.339 EUR
65.987.967 EUR
69.302.000 EUR
76.525.000 EUR
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
Plan 2023
Plan 2024

2.2.3 Sonstige Transfererträge (3)

.

Haushaltsansatz 2024	**2.336.600 EUR**
Haushaltsansatz 2021	**2.599.000 EUR**
Differenz	**./. 262.400 EUR**

Unter sonstigen Transfererträgen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Erträge zu verstehen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen, soweit es sich nicht um eine Zuwendung handelt. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorfällen, nicht auf einem Leistungsaustausch.
Hierher gehören alle 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	1.707.900 EUR
- Ersatz von sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen	628.700 EUR

Die Veränderungen ergeben sich im Wesentlichen aus:

Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (421)	***./.***	***329.300 EUR***
darunter:		
- Leistungen Dritter für Hilfebedürftige mit Erwerbsminderung	./.	15.000 EUR
- Übergeleitete Unterhaltsansprüche gemäß § 7 UVG	./.	300.000 EUR
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen (422)	***+***	***66.900 EUR***
- Leistungen von Sozialleistungsträgern zur Heimerziehung	+	37.200 EUR
- Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz Heimerziehung, Eingliederungsbeihilfe und Vollzeitpflege	+	21.100 EUR

2.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (4)

Haushaltsansatz 2024	**4.937.100 EUR**
Haushaltsansatz 2023	**4.624.000 EUR**
Differenz	**+ 313.100 EUR**

Zu den öffentlich-rechtlichen Entgelten gehören

• Verwaltungsgebühren	3.096.800 EUR
• Benutzungsgebühren	1.840.300 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)	***+***	***154.900 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	./.	40.000 EUR
Gebühren für die Erteilung von Führerscheinen	+	24.000 EUR
Gebühren für Ausweise und Pässe	+	60.000 EUR
Gebühren für Maßnahmen der Bauaufsicht	+	70.000 EUR
Verwaltungsgebühren Ausländerbehörde	+	30.000 EUR

Benutzungsgebühren (432)	***+***	***158.200 EUR***
darunter:.		
Benutzungsgebühren für Ukraine-Flüchtlinge	+	100.000 EUR
Straßensondernutzungsgebühren	+	6.000 EUR
Parkplatzgebühren (Anpassung an Ist Vorjahre)	+	44.000 EUR
Teilnehmergebühren Musikschule	+	6.400 EUR

2.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (5)

Haushaltsansatz 2024	**21.694.900 EUR**
Haushaltsansatz 2023	**25.517.500 EUR**
Differenz	**./. 3.822.600 EUR**

Die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten und Kostenerstattungen werden in Höhe von insgesamt 21.694.900 EUR geplant. Der Anteil an den Gesamterträgen beträgt 7,8 %. 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	2.882.300	EUR
• Erträge aus Verkauf von beweglichen Sachen	114.300	EUR
• Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.095.800	EUR
• Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.602.500	EUR

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

Mieten und Pachten (441)	**+**	***193.200 EUR***
darunter:		
Miete für Rettungswache (ab 2024 für ein ganzes Jahr)	+	136.000 EUR
Mieten für Wohnheim für Auszubildende	+	62.600 EUR
Mieten für gemischt genutzte Grundstücke	./.	45.200 EUR
Mieten für Kindertagesstätten anderer Träger	+	19.500 EUR
Mieten für Sportbad Dessau	+	14.000 EUR
Erträge aus Verkauf (442)	**./.**	***40.700 EUR***
darunter:		
Erträge aus Verkauf von Verkaufsmaterialien Tierpark	./.	30.100 EUR
Erträge aus Brennholzverkauf	./.	4.600 EUR
Versteigerungserlöse	./.	2.200 EUR
Erträge aus Verkauf Anhaltische Gemäldegalerie	./.	3.000 EUR
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (446)	**+**	***389.900 EUR***
Die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten u.a. Eintrittsgelder, Rückerstattungen von Betriebskosten, Geschäftsaufwendungen, Werbung und Sponsoring.		
Veränderungen ergeben sich schwerpunktmäßig aus:		
Entgelte für Rettungsdienstleistungen	+	369.800 EUR
Die Erträge für 2024 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 Erlebnisbad Roßlau	+	10.000 EUR
Eintrittsgelder Tierpark	+	10.000 EUR

Kostenerstattung und Kostenumlagen (448)	***./.***	***4.365.000 EUR***
darunter:		
Erstattungen vom Land für Unterhaltsvorschuss	./.	400.000 EUR
Kostenerstattung vom Bund für Bildung und Teilhabe durch gestiegen Aufwendungen	+	400.000 EUR
Kostenerstattung vom Land für Hilfen zur Erziehung von Flüchtlingen	./.	540.200 EUR
Die niedrigeren Erträge in 2024 resultieren aus den geplanten niedrigeren Aufwendungen für die Hilfen und dienen der Kostendeckung.		
Kostenerstattungen vom Land für Aufwendungen an sozialen Einrichtungen für Asylbewerber	./.	3.397.800 EUR
Es handelt sich um eine Kostenpauschale zur Deckung der anfallenden Kosten. Es werden geringere Aufwendungen, vor allem bei Heizkosten und Energie, bei der Unterbringung von Flüchtlingen geplant.		
Erträge aus Kostenerstattungen für Sozialleistungen Flüchtlinge	./.	510.800 EUR

2.2.6 Sonstige ordentliche Erträge (6)

Haushaltsansatz 2024	**28.175.400 EUR**
Haushaltsansatz 2023	**27.193.200 EUR**
Differenz	**+ 982.200 EUR**

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen 2024 gehören:

• Konzessionsabgaben	3.919.000 EUR
• Erstattung von Steuern	1.854.900 EUR
• Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	19.171.200 EUR
• Erträge aus Veräußerungen von Vermögensgegenständen und Grundstücken	815.400 EUR
• Bußgelder, Säumniszuschläge	1.732.100 EUR
• andere sonstige ordentliche Erträge	682.800 EUR

Die sonstigen ordentlichen Erträge werden folgendermaßen geplant:

Konzessionsabgaben (451) ***./. 259.400 EUR***

davon:

Konzessionsabgabe DVV *./. 294.200 EUR*

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

Konzessionsabgabe Stadtwerke Roßlau *+ 34.800 EUR*

Erstattung von Steuern aus Umsatzsteuerrückerstattung (452) ***+ 25.000 EUR***

darunter:

Erträge aus Umsatzsteuer Städtisches Klinikum Dessau, Anhaltisches Theater, Eigenbetrieb Stadtpflege, Erlebnisbad Roßlau und Freizeitbad Rodleben sowie Stadtbibliothek

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 (452) ***+ 538.900 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 19.171.200 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 2018 sind in die Planung der Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten 2024 ebenso eingeflossen wie die Veränderungen aus der schrittweisen Auflösung der Anlagen im Bau und der Aktivierung der 2019 bis 2023 realisierten Investitionen.

Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen (454)	***+***	***113.100 EUR***

Aus den Verkäufen von Grundstücken im Stadtgebiet werden wertmäßig insgesamt 815.400 EUR geplant. Diesen Erträgen steht ein Aufwand aus dem wertmäßigen Anlageabgang in gleicher Höhe gegenüber.

Bußgelder, Säumniszuschläge (456)	***+***	***504.500 EUR***
darunter:		
Verwarngelder für Ordnungswidrigkeiten im ruhenden Verkehr	+	135.000 EUR
Verwarngelder für Ordnungswidrigkeiten im fließenden Verkehr	+	250.000 EUR
Bußgelder für Ordnungswidrigkeiten im ruhenden Verkehr	+	30.000 EUR
Bußgelder für Ordnungswidrigkeiten im fließenden Verkehr	+	60.000 EUR
Buß- und Verwarngelder für allgemeine Ordnungswidrigkeiten	./.	15.000 EUR
Verzugszinsen, Mahngebühren, Beitreibungsgebühren	+	30.000 EUR

Andere sonstige ordentliche Erträge (459)	***+***	***60.100 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)

Haushaltsansatz 2024	**2.272.700 EUR**
Haushaltsansatz 2022	**2.378.100 EUR**
Differenz	**./. 105.400 EUR**

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	11.900 EUR
• Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2.218.800 EUR
• Sonst. Finanzerträge und Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	42.000 EUR

Schwerpunktmäßig ergeben sich Änderungen bei:

Zinserträge (461) **./. 44.700 EUR**

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.

Erträge aus Gewinnanteilen (465) **./. 50.700 EUR**

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

Unternehmensbeteiligung bei:	2024 EUR	2023 EUR	Differenz EUR
- *SALEG und enviaM*	291.700	246.800	+ 44.900
- *KOWISA*	83.400	166.700	./. 83.300
- *Stadtwerke Roßlau*	188.300	211.000	./. 22.700
- *DVV*	1.500.000	1.445.000	+ 55.000
- *WBD-Industriepark*	75.400	50.000	+ 25.400
- *DWG*	0	20.000	./. 20.000
- Sparkasse	0	50.000	./. 50.000
- *Stadtpflegebetrieb* (Überschuss aus haushaltfinanziertem Bereich)	80.000	80.000	0
gesamt:	2.218.800	2.269.500	./. 50.700

Sonstige Finanzerträge (469) **./. 10.000 EUR**

Es handelt sich hierbei hauptsächlich um die Nachzahlungszinsen für Gewerbesteuern gemäß § 233a AO. Diese werden mit 40.000 EUR geplant.

2.3. Ordentliche Aufwendungen Ergebnishaushalt 2024

	-EUR-
Transferaufwendungen	120.324.600
Personalaufwendungen	88.885.800
Versorgungsaufwendungen	31.000
sonstige ordentliche Aufwendungen	34.013.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.198.100
bilanzielle Abschreibungen	26.003.200
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.442.000
ordentliche Aufwendungen:	**311.898.400**

2.3.1. Personalaufwendungen (10)

Haushaltsansatz 2024	**88.885.800 EUR**
Haushaltsansatz 2023	**76.562.400 EUR**
Differenz	**+ 12.323.40 EUR**

Grundlage der Personalkostenplanung ist die vereinbarte tarifliche Beschäftigung aller Arbeitnehmer. Damit wird für das Haushaltsjahr 2024 die 39-Stundenwoche für Tarifbeschäftigte und die 40-Stundenwoche für die Beamten berücksichtigt.

Für die tariflich Beschäftigten wurden Tariferhöhungen von 11,5 v.H. zum 01.03.2024 zu Grunde gelegt. Ab 2025 wurde mit einer jährlichen Erhöhung am 2 v.H. gerechnet. Außerdem ist die Zahlung des Inflationsausgleichs im Januar und Februar 2024 berücksichtigt. Die leistungsorientierte Bezahlung in der Höhe von 2,0 v.H. der ständigen Monatsentgelte des Vorjahres (§ 18 Abs. 3 TVöD) ist ebenfalls in der Planung berücksichtigt. Die Anhebung der Jahressonderzahlung auf 100 v. H. des Westsatzes wurde im Jahr 2022 vollumfänglich vollzogen und demensprechend auch in 2024 geplant.
Für Beamte ist eine Steigerung der Besoldung von 11,5 v.H. ab 01.03.2024 geplant. Weiterhin wurde die Auszahlung des Inflationsausgleichs in Höhe von 3.000 EUR in 2024 berücksichtigt. Eine leistungsorientierte Vergütung ist für die Beamten auch im Haushaltsjahr 2024 nicht vorgesehen. Ab 2025 wurde mit einer jährlichen Erhöhung um 5 v.H. gerechnet. Die Festsetzung der Umlage für die Beamtenversorgung blieb unverändert bei 54,0 v.H. des umlagepflichtigen Diensteinkommens.
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 01.08.2023 30 Altersteilzeit- Verträge abgeschlossen. 5 Mitarbeiter werden ihre Ruhephase in 2023 noch beenden, so dass für 2024 nur noch 25 Altersteilzeitverträge bestehen.10 Mitarbeiter befinden sich davon noch im aktiven Dienst.

<u>Stellenentwicklung:</u>
Im Stellenplan sind für 2023 1.199,429 Stellen und für 2024 1.214,429 Stellen ausgewiesen. Die Erhöhung betrifft 15,000 Stellen. Dies resultiert aus 47,155 Stellenzugängen sowie 32,155 Stellenabgängen.

Zusammenfassung Aufwandsentwicklung 2023 – 2024			
aufwandserhöhende Faktoren:	**+**	**14.919.100**	**EUR**
darunter:			
Erhöhung der Aufwendungen für Tarifbeschäftigte	+	11.012.000	EUR
Erhöhung der Sozialaufwendungen für Tarifbeschäftigte	+	2.616.800	EUR
Erhöhung der Aufwendungen zu Versorgungskassen f. Tarifbesch.	+	467.400	EUR
Erhöhung der Besoldung und damit verbundene Beamtenversorgung	+	759.400	EUR
Erhöhung Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte (Musikschule, VHS, sonst.)	+	63.500	EUR
aufwandsreduzierende Faktoren:	**./.**	**2.706.700**	**EUR**
darunter:			
Reduzierung der Beihilfen für Unterstützungsleistungen	./.	6.700	EUR
Pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/Krankheit	./.	2.700.000	EUR

Gegenüberstellung Personalaufwendungen zu den Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushaltes
in den Jahren 2019 - 2024
in Millionen €
300
250
200
150
100
50
0
224,1
62,6
228,1
65,2
235,8
66,8
254,1
68,8
272,7
76,6
279,8
88,9
2019
2020
2021
2022
Plan 2023
Plan 2024
Gesamt
davon Pers.aufw.
%

Gegenüberstellung der Stellenentwicklung zu den Personalaufwendungen in den Jahren 2016 - 2024

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Plan 2023	Plan 2024
Personalaufwendungen in EUR	57.836,1	59.367,2	61.044,8	68.626,4	65.190,2	66.720,80	68.785,7	76.562,4	88.885,8
Mitarbeiterzahl nach VbE	1.122,535	1.101,297	1.087,784	1.082,109	1.098,359	1.139,709	1.160,704	1.199,429	1.204,429

2.3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (12)

Haushaltsansatz 2024	**41.198.100 EUR**
Haushaltsansatz 2023	**47.615.900 EUR**
Differenz	**./. 6.417.800 EUR**

Diese Aufwandsart beinhaltet:

- Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Konto 521 und 522)	13.234.600	EUR
- Mieten und Pachten (Konto 523)	3.450.900	EUR
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Konto 524)	14.481.500	EUR
- Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Konto 525)	1.707.000	EUR
- Besondere Aufwendungen für Bedienstete (Konto 526)	867.800	EUR
- Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Konto 527)	2.162.300	EUR
- Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten (Konto 528)	679.400	EUR
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Konto 529)	4.614.600	EUR

Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Konto 521 und 522) ***+ 1.004.600 EUR***

darunter:

- Bauliche Unterhaltung Krötenhof	+	494.000	EUR
- Bauliche Unterhaltung Dach Anhalt-Arena (wird 2024 im Finanzhaushalt investiv geplant)	./.	700.000	EUR
- Bauliche Unterhaltung Zentrale Dienste	+	620.000	EUR
- Bauliche Unterhaltung Kommunale Straßen	+	322.000	EUR
- Bauliche Unterhaltung Erlebnisbad Roßlau	+	70.000	EUR
- Bauliche Unterhaltung Museum für Stadtgeschichte	+	120.000	EUR
- Bauliche Unterhaltung Grundschulen	+	450.000	EUR
- Bauliche Unterhaltung Sekundarschulen	./.	110.000	EUR
- Bauliche Unterhaltung Förderschulen	+	150.000	EUR
- Bauliche Unterhaltung Gaststätten	./.	120.000	EUR
- Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege	./.	170.600	EUR
- Unterhaltung Stadtwald	./.	76.500	EUR
- Bauliche Unterhaltung Einrichtungen für Asylbewerber	./.	45.000	EUR

Mieten und Pachten (Konto 523) ***./. 65.900 EUR***

darunter:

- Miete für Soziale Einrichtungen für Asylbewerber (Flüchtlinge)	./.	430.000	EUR
- Miete für Rettungswache Walderseestraße	+	250.700	EUR
- Miete für temporäre Anmietung von Räumen (ZIZ-Programm)	+	24.700	EUR
- Raummieten Verwaltungssteuerung	+	18.000	EUR
- Miete für temporäre Überdachung Mausoleum	+	18.000	EUR
- Mieten für Kopierer und Datenleitungen	+	57.900	EUR

Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Konto 524) ***./. 7.949.400 EUR***

Für die genannte Aufwandsart werden insgesamt 14.481.500 EUR geplant.

Übersicht über die Bewirtschaftungskosten im Vergleich zum Vorjahr:

	Haushaltsansatz 2024 EUR	Haushaltsansatz 2023 EUR	Differenz EUR
Heizung	3.339.800	6.238.000	./. 2.898.000
Reinigung	3.243.800	3.002.800	+ 241.000
Wasser/ Abwasser u. Niederschlagswasser	2.274.100	2.388.500	./. 114.400
Grundbesitzabgaben/ Winterdienst	1.153.300	1.103.200	+ 50.100
Entsorgung	166.100	154.200	+ 11.900
Energie	2.749.200	8.043.900	./. 5.294.700
Bewachung	1.127.200	1.082.400	+ 44.800
Gebäudeversicherungen	421.700	411.600	+ 10.100
sonstige Bewirtschaftungskosten	6.300	6.300	0
gesamt	**14.481.500**	**22.430.900**	**./. 7.949.400**

Aufgrund der sehr volatilen Preisentwicklung am Strom- und Gasmarkt gestaltet sich die Planung dieser Kosten für Energie und Heizung sehr schwierig. Dazu trägt auch ein sehr differenziertes Tarifgefüge bei. So ist die Stadt im Strombereich teilweise Tarifkunde, aber in wesentlichen Bereichen Sondervertragskunde. Bei letzterem ergibt sich eine direkte Abhängigkeit vom Einkaufspreis am Strommarkt.

Die Reduzierung der Ansätze bei Heizung und Energie beruht einer Einschätzung des Fachamtes anhand der aktuellen Entwicklung 2023. So wirken Energie- und Gaspreisbremsen und die doch sehr volatile Preisentwicklung hat sich etwas verstetigt. Dennoch birgt auch diese Prognose durch die weitere Anhebung der CO2-Bepreisung sowie die angestrebten gesetzlichen Veränderungen zur Umsatzsteuer Risiken.

Der Aufwand für die Reinigung hat sich im Bereich der Schulen durch die Steigerung des Mindestlohnes erhöht sowie durch Abschluss neuer Verträge zu höheren Konditionen.

Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Konto 525) ***./. 250.000 EUR***

davon für:

	Haushaltsansatz 2024 EUR	Haushaltsansatz 2023 EUR	Differenz EUR
Haltung der Fahrzeuge	605.800	512.300	+ 93.500
Unterhaltung der Geräte, Hardware und Ausstattungsgegenstände, Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	1.101.200	1.444.700	./. 343.500
gesamt	**1.707.000**	**1.957.000**	**./. 250.000**

Der Unterhaltungsaufwand für Soziale Einrichtungen für Asylbewerber verringert sich um 300.000°EUR. Im Bereich Rettungsdienst und freiwillige Feuerwehren ist für 47.000 EUR ein

Mehrbedarf in der Unterhaltung der Fahrzeuge erforderlich. In allen Bereichen sind die zu erwartenden Preissteigerungen berücksichtigt.

Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Konto 526)	**+**	***303.200 EUR***
darunter:		
- Aus- und Fortbildung VD 10	./.	139.700 EUR
- fachspezifische Fortbildungskosten	+	415.900 EUR
- Dienst- und Schutzkleidung	+	25.900 EUR

Die Fachspezifischen Fortbildungsmaßnahmen sind ab 2024 den Fachämtern zugeordnet, was eine Umverteilung der Mittel zur Folge hat.

Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Konto 527)	**+**	***268.100 EUR***

Hier werden u. a. Aufwendungen für Projekte, Ausstellungen, Veranstaltungen und ähnliches geplant. Veränderungen zum Vorjahr resultieren einerseits aus Projekten, die im Jahr 2023 abgeschlossen wurden und anderseits aus dem Neubeginn von Projekten 2024.
darunter:

- Anhaltische Gemäldegalerie, Sonderausstellungen Orangerie und Fremdenhaus	+	191.400 EUR
- Stadtarchiv, Ausstellung zum Jubiläum 250 Jahre Philanthropinum	+	101.000 EUR
- Ausrichtung der Eröffnungsveranstaltung der Chor- und Orchestervereinigung	./.	30.000 EUR

In der Anhaltischen Gemäldegalerie ist eine Sonderausstellung mit Förderung geplant; „Neue Menschen. Kinderbildnisse der Aufklärung und der Romantik“.

Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten (Konto 528)	**+**	***66.100 EUR***
darunter:		
- Pässe und Ausweise im Meldewesen und Ausländerbehörde	+	110.000 EUR
- Tierpark, Verbrauchsmittel	./.	35.000 EUR
- Anhaltische Gemäldegalerie, Verbrauchsmaterial für Projekte	./.	11.500 EUR

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Konto 529)	**+**	***205.500 EUR***

Diese Aufwendungen umfassen vertraglich vereinbarte Dienstleistungen von Dritten.

Darunter:

- Thermografiebefliegung im Rahmen der Klimaanpassungsstrategie u. Vorbereitung der BUGA	+	250.000 EUR
- Organisationsuntersuchung Verwaltung	+	150.000 EUR
- Standortentwicklungskonzept Energiepark Rodleben	./.	100.000 EUR
- Erstellung Mietspiegel	./.	85.000 EUR

2.3.3. Transferaufwendungen (13)

Haushaltsansatz 2024	**120.324.600 EUR**
Haushaltsansatz 2023	**114.901.200 EUR**
Differenz	**+ 5.423.400 EUR**

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

Übersicht der Transferaufwendungen

	Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR		Differenz EUR
• Zuwendungen für laufende Zwecke	83.202.600	79.733.600	+	3.469.000
davon:				
○ an den Bund	*0*	*0*		*0*
○ an das Land	*100*	*100*	+	*0*
○ an Gemeinden und Gemeindeverbände	*200*	*200*	+	*0*
○ an Zweckverbände	*468.600*	*425.400*	+	*43.200*
○ an verbundene Unternehmen	*60.303.900*	*57.969.900*	+	*2.334.000*
○ an öffentliche Sonderrechnungen	*21.000*	*51.000*	./.	*30.000*
○ an private Unternehmen	*1.048.300*	*1.148.400*	./.	*100.100*
○ an übrige Bereiche	*21.360.500*	*20.138.600*	+	*1.221.900*
• Schuldendiensthilfen	96.800	98.700	./.	1.900
• Sozialtransferaufwendungen	34.121.200	32.092.900	+	2.028.300
• Gewerbesteuerumlage	2.904.000	2.976.000	./.	72.000

Schwerpunktmäßige Veränderungen ergeben sich gegenüber dem Vorjahr aus:

Zuwendungen für laufende Zwecke (531) **+ *3.469.000 EUR***

Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen + *2.334.000 EUR* ***(5315)***

darunter:
Zuweisung an das Anhaltische Theater + 1.073.200 EUR

Die Theaterfinanzierung stellt sich wie folgt dar:

Produktkonto	Bezeichnung	2024 EUR	2023 -EUR-	Differenz -EUR-
Ergebnisplan				
	Erträge gesamt	*9.600.000*	*7.859.900*	*+ 1.740.100*
26110.4141000	Zuweisungen vom Land Grundfinanzierung	9.600.000	6.537.500	+ 3.062.5000
26110.4141010	Zuweisung vom Land Dynamisierung	0	1.322.400	./. 1.322.400
	Aufwendungen gesamt	*22.000.000*	*20.926.800*	*+ 1.073.200*
26110.5315000	Zuweisung an Anhaltisches Theater Grundfinanzierung	22.000.000	15.505.100	+ 6.494.900
26110.5315010	Zuweisung außerhalb des Theatervertrages zur Bedarfsdeckung	0	2.776.900	./. 2.776.900
26110.5315020	Zuweisung an Anhaltisches Theater Dynamisierung	0	2.644.800	./.2.644.800
städtischer Zuschuss		**12.400.000**	**13.066.900**	**./. 666.900**
Finanzplan investiv				
26110.7815000	Zuschuss für Investitionen	900.000	900.000	0
städtischer Zuschuss		**900.000**	**900.000**	**0**

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.
Zum Berichtszeitpunkt laufen die Verhandlungen der Stadt Dessau-Roßlau mit dem Land Sachsen-Anhalt über einen neuen Zuwendungsvertrag für die Zuwendungsperiode 2024 bis 2028. Ziel der Stadt Dessau-Roßlau ist es dabei, ausgehend von einem Zuwendungsbedarf in 2024 von insgesamt 22 Mio. EUR, zu der bei Abschluss des aktuellen Vertrages bestehenden Zuwendungsquote von 44% (Land Sachsen-Anhalt) zu 56% (Stadt Dessau-Roßlau) zurückzufinden. Zudem wurden im letzten Trägergespräch die Anhebung der Dynamisierung auf insgesamt 6% (jeweils hälftig getragen von Stadt und Land) sowie die Ausweitung der Dynamisierung auf 100% der Gesamtzuwendungen besprochen, um in Zukunft auch die immer weiter steigenden Sachkosten zu berücksichtigen.

Zuweisung an Eigenbetrieb DeKiTa ./. 682.400 EUR

Für den Eigenbetrieb DeKiTa werden für 2024 insgesamt Zuschüsse in Höhe von 21.969.600 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 **8.192.200** EUR und den Ausgleich auf Grund fehlender Kostenbeiträge aus der Geschwisterermäßigung gemäß § 13(5) des KiFöG in Höhe von **1.100.000** EUR. Weiterhin beinhaltet der Zuschuss den Anteil des örtlichen Trägers der Jugendhilfe (Stadt Dessau-Roßlau) an der Kinderbetreuung gemäß § 12 a des KiFöG in Höhe von **2.805.100** EUR, den städtischen Zuschuss aus der Übernahme der Kosten gemäß § 90 SGB VIII in Höhe von **665.200** 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 **8.576.000** EUR. Außerdem erhält DeKiTa einen Zuschuss zur Ausbildungsvergütung von Azubis in Höhe von **349.400** EUR.
Von den an DeKiTa bereitgestellten 21.946.000 EUR für die Kinderbetreuung werden 9.370.000 EUR durch Landeszuweisungen finanziert.
Der städtische Anteil beträgt insgesamt 12.576.000 EUR. Dieser reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um 504.400 EUR.

Außerdem erhält der Eigenbetrieb DeKiTa einen Zuschuss für die Jugendfreizeiteinrichtung Roßlau in Höhe von 177.100 EUR und für das Spielmobil in Höhe von 90.500 EUR.

Zuweisung für Kinderbetreuung an das Städtische Klinikum + 667.500 EUR
Dem Klinikum werden für 2023 für die Kinderbetreuung insgesamt 1.630.300 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 613.200 EUR.
Die Landeszuweisungen für die Kinderbetreuung werden an das städtische Klinikum zu 100 v. H weitergeleitet.

Zuschüsse an den Eigenbetrieb Stadtpflege + 802.400 EUR

Dem Eigenbetrieb werden insgesamt 7.578.200 EUR für Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Grünflächenpflege und Unterhaltung der Spielplätze bereitgestellt.

Der Zuschuss setzt sich folgendermaßen zusammen:

Bezeichnung	2024 EUR	2023 -EUR-	Differenz -EUR-
für die Straßenbeleuchtung	1.512.400	1.479.000	+ 33.400
für die Straßenreinigung	216.800	216.800	0
für Stadtillumination	42.400	30.100	+ 12.300
für die Grünflächenpflege im Stadtgebiet	5.407.000	4.681.900	+ 725.100
darin enthalten:			
Grünflächenverwaltung	690.000	660.900	
Grünflächenpflege Stadtteil Dessau	3.042.500	2.573.900	
Pflege des Georgengartens	182.600	167.200	
Baumkontrolle	125.600	112.000	
Grünflächenpflege Friedhof	552.000	452.000	
Grünflächenpflege in Ortschaften	213.900	221.100	
Grünflächenpflege Innenstadt Zentrum	78.200	65.800	
Grünflächenpflege Stadtteil Roßlau	522.000	429.100	
Unterhaltung Spielplätze	322.000	293.700	+ 28.300
Papierkorbentsorgung	71.600	69.300	+ 2.300
Hundekottüten	6.000	5.000	+ 1.000

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 werden. Die Erhöhung resultiert auch aus den Tarifsteigerungen.

<u>Zuschuss an Stadtmarketinggesellschaft</u> + 8.700 EUR

Für die Gesellschaft ist 2024 insgesamt ein Zuschuss in Höhe von 1.994.000 EUR für folgende Aufwendungen geplant:

Produktkonto	Bezeichnung	2024 EUR	2023 -EUR-	Differenz -EUR-
57330.5315010	Zuschuss für Personalkosten aus Personalgestellung	213.800	233.000	./. 19.200
57330.5315100	Zuschuss für Defizitausgleich	1.444.800	1.435.000	+9.800
51111.5315000	Zuschuss für NeuSTADT-Agentur Programm Zukunftsfähige Innenstädte an SMG	335.400	317.300	+18.100
	gesamt	1.994.000	1.985.300	+8.700

Zuschüsse an DVG Beihilfe für Deutschlandticket + 500.000 EUR

<u>Zuschüsse an DWG</u> ./. 13.900 EUR

Für Sanierungsmaßnahmen sind für folgende Maßnahmen in Höhe von 917.100 EUR Zuschüsse an die DWG geplant.
Die Maßnahmen werden vom Land gefördert, der städtische Eigenanteil beträgt 10 v. H.

- Aufwertung Fassade Ferdinand-von-Schill-Str. 8 403.300 EUR
- Verschattung und Beleuchtung Hobuschgasse 424.900 EUR
- Sanierung Schmuckerker Zerbster Straße 88.900 EUR

Die Reduzierung gegenüber dem Vorjahr beträgt 389.800 EUR.

Außerdem ist ein Zuschuss an die DWG im Rahmen des Programms „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren (ZIZ)“ zum Umbau des Kultur- und Kreativzentrums geplant (444900 EUR). Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr beträgt 375.900 EUR.

*Zuschüsse an sonstige öffentliche Unternehmen **(5316)***	*./.*	*30.000 EUR*
davon:		
Zuschuss an Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg GmbH	./.	23.000 EUR

Gesellschaft ist in Liquidation.

*Zuschüsse an private Unternehmen **(5317)***	./.	*100.100 EUR*
darunter:		
- Zuschuss an Betreiber für Unterkünfte für Wohnungslose	-	35.000 EUR
- Zuschuss für Dessauer Adventsmarkt	+	59.500 EUR
- Zuschuss an BUGA GmbH für Durchführungshaushalt	+	174.000 EUR
- Zuschuss an Investor für Breitbandausbau	-.	296.600 EUR

*Zuschüsse an übrige Bereiche **(5318)***	+	*1.221.900 EUR*
darunter:		
Zuschüsse an freie Träger für Kinderbetreuung	+	1.442.800 EUR

Die Zuschüsse an die freien Träger für die Kinderbetreuung in Höhe von **15.497.100** 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 **5.228.400** 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 **240.000** EUR. Weiterhin beinhaltet der Zuschuss den Anteil des örtlichen Trägers der Jugendhilfe an der Kinderbetreuung gemäß § 12 a des KiFöG in Höhe von **1.823.000**°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 **219.800** EUR und den städtischen Anteil nach § 12b des KiFöG (Defizitausgleich) in Höhe von **6.562.300** EUR.
Außerdem erfolgt eine Erstattung der Entgelte aus der Übernahme der Kinderbetreuung anderer Gemeinden in Höhe von **140.000** EUR.
Außerdem erfolgt die Weiterleitung von Landesmitteln für die Betreuung ukrainischer Kinder in Höhe von **23.600** EUR.

Zuschüsse für Personal- und Sachkosten und förderfähige Projekte darunter:			./.	220.900 EUR
Zuschuss an Hochschule Anhalt „Junge Stadtmacher“ Programm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“	+	110.800 EUR		
Zuschuss für Betreuung und Integration	./.	140.000 EUR		

Zuschüsse städtebauliche Sanierung an Dritte (Wasserturm Notsicherung, Aufwertung Y-Haus)	./.	201.000 EUR		
Zuschüsse an freie Träger der Jugendarbeit	+	60.900 EUR		
Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände (532)			***./.***	***1.900 EUR***

Die Schuldendiensthilfen werden in Höhe von 96.800 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 in 2024 dafür noch fälligen Zinsleistungen in Höhe von 900 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) **+ 2.028.300 EUR**

Für Leistungen im Rahmen der Jugendhilfe und Sozialhilfen nach dem Sozialgesetzbuch werden insgesamt 34.121.200 EUR geplant. Der Anteil am Gesamtvolumen der Aufwendungen beträgt 10,9 v.H.

Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (5331) + 2.832.300 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 17.027.900 EUR. Schwerpunktmäßig ergeben sich Veränderungen bei:				
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	+	600.000 EUR		
Hilfe zum Lebensunterhalt	+	797.500 EUR		
Leistungen nach dem AsylbLG	+	1.408.900 EUR		

Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen (5332) ./. 957.300 EUR

Hier werden individuelle Hilfen, vor allem im Bereich der Jugendhilfe nach dem SGB VIII geplant.
Die Gesamtausgaben betragen 12.109.400 EUR.

Größere Abweichungen zum Vorjahr ergeben sich bei:

Unterbringungskosten für Heimerziehung Flüchtlinge	./.	536.200 EUR
Unterbringungskosten für Heimerziehung	./.	687.400 EUR
Unterbringung von Kindern um Schutz	+	282.000 EUR

Sonstige soziale Leistungen (5339) + 148.800 EUR

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

Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz + 42.800 EUR
Die Unterhaltsvorschussleistungen werden in Höhe von 4.449.900 EUR geplant. Die Erhöhung erfolgt aufgrund der Anpassung des Unterhaltsbedarfs.

Leistungen für Bildung und Teilhabe	+	100.000 EUR

Steuerbeteiligungen (534)	***./.***	***72.000 EUR***

davon:
Gewerbesteuerumlage (5341)
Die Planung der Aufwendungen erfolgte unter Berücksichtigung der Realisierungsquote auf Basis der Entwicklung der Gewerbesteuererträge des Jahres 2023 unter Berücksichtigung der aktuellen Steuerschätzung. Im Vergleich zum Vorjahr sinken die Erträge aus Gewerbesteuer um 847.000 EUR, so dass die Gewerbesteuerumlage in Höhe von 2.904.000 EUR geplant wird.
Der Vervielfältiger zur Berechnung der Gewerbesteuerumlage beträgt seit 2010 35 Prozentpunkte.

2.3.4. Sonstige ordentliche Aufwendungen (14)

Haushaltsansatz 2024	**34.013.700 EUR**
Haushaltsansatz 2023	**33.632.000 EUR**
Differenz	**+ 381.700 EUR**

Im Jahr 2024 gliedern sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wie folgt:

• Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (u.a. Dienstreisekosten, Wegstreckenentschädigung)	59.800	EUR
• Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u. a. Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit, Schülerbeförderung, Mitgliedsbeiträge)	2.559.300	EUR
• Geschäftsaufwendungen (u. a. Bürobedarf, Bücher und Zeitschriften, Öffentliche Bekanntmachungen, Post- und Fernmeldegebühren)	1.409.300	EUR
• Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.003.800	EUR
• Erstattung für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.251.500	EUR
• Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung SGB II (Kosten der Unterkunft) einschließlich Leistungen für Bildung und Teilhabe	22.500.000	EUR
• Wertminderungen bei Vermögensgegenständen	306.800	EUR
• weitere sonstige Aufwendungen (u.a. Geschäftsführungskosten Fraktionen, Verwaltungskosten)	923.200	EUR

Diese haben sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt geändert:

Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Konto 542)		***140.800 EUR***
darunter:		
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten (Wahlen) 2024: Stadtratswahl und Europawahl	+	73.000 EUR
Schülerbeförderungskosten	+	65.000 EUR

Geschäftsaufwendungen (Konto 543)	**+**	***255.700 EUR***

Übersicht über Geschäftsaufwendungen (in EUR):

	Haushaltsansatz 2024 EUR	Haushaltsansatz 2023 EUR		Differenz EUR
Bürobedarf	209.500	174.000	+	35.500
Bücher und Zeitschriften	97.300	91.000	+	6.300
Post- und Fernmeldegebühren	634.000	597.900	+	36.100
Öffentliche Bekanntmachungen	100.500	158.700	./.	58.200
Amtsblatt	136.000	132.000	+	4.000
Aufwendungen für Wahlen	232.000	0	+	232.000
gesamt:	1.409.300	1.153.600	+	255.700

Die Erhöhung der Position Geschäftsaufwendungen resultiert vor allem aus den Aufwendungen für Wahlen. Im Haushaltsjahr 2024 finden Stadtratswahlen und Europawahlen statt.
Die anderen 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 auf Grund gestiegener Fallzahlen.

Steuern und Versicherung (Konto 544)	***+***	***126.800 EUR***
darunter:		
Versicherungsbeiträge	+	99.300 EUR
Kapitalertragssteuer	./.	7.500 EUR
Aufwendungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe Stadtpflege, Anhaltisches Theater und Städtisches Klinikum Dessau-Roßlau	+	35.000 EUR
Den Steigerungen bei den Aufwendungen aus Umsatzsteuer stehen Erträge in gleicher Höhe gegenüber (Siehe Punkt 2.2.6.)		

Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (Konto 545)	***./.***	***161.000 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 3.251.500 EUR geplant. Wesentliche Veränderungen zum Haushaltsplan 2023 ergeben sich in folgenden Bereichen:

Erstattungen an Gemeinden (Auslagen mitwirkender Stellen bei Maßnahmen der Bauaufsicht)	./.	5.000 EUR
Gastschulbeiträge	+	4.400 EUR
Erstattungen an Bundesanstalt für Arbeit für Sachkosten und Krankenhilfe	./.	100.000 EUR
Erstattung an EB Stadtpflege für Unterhaltung der Fahrgastunterstände	./.	20.000 EUR
Vergütung für nichtärztliches Personal Impfzentrum	./.	43.000 EUR

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (Hartz IV) und Leistungen für Bildung und Teilhabe (Konto 546)	***+***	***559.000 EUR***

Die Aufwendungen beinhalten Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende nach SGB II Unterkunft und Heizung und werden in Höhe von 22.500.000 EUR geplant (2023: 21.941.000 EUR).

Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften (einschließlich Flüchtlinge mit Aufenthaltstitel) durchschnittlich:

	Jahr	Anzahl der Bedarfs-gemeinschaften	Leistungen nach SGB II	Zuschuss der Stadt für Leistungen nach SGB II für Arbeitssuchende
			-TEUR-	-TEUR-
Ergebnis	2018	4.930	24.514	4.351
	2019	4.493	23.441	3.946
	2020	4.218	24.073	6.024
	2021	4.018	22.995	1.532
	2022	3.910	16.656	2.217
Plan	2023	4.500	21.960	5.271
Plan	2024	4.500	22.500	5.611

Die Erhöhungen im Plan 2024 resultieren aus den höheren einmaligen Beihilfen (Wohnungsausstattung, Bekleidungsbeihilfen) auf Grund von Anpassungen in der neuen Richtlinie zur Gewährung dieser Leistungen.
Die Leistungen für Bildung und Teilhabe werden an die Ist-Entwicklung angepasst und zu 100 % erstattet.

Wertminderungen bei Vermögensgegenständen (Konto 547) ./. 560.100 EUR

Die Wertminderungen betreffen Fälle der Veräußerungen des Anlagevermögens 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 ./. 500.000 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 2023 geplant sind. Es wird ein Wertverlust von 201.500 EUR geplant.

Wertberichtigungen auf Forderungen ./. 60.100 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 105.300 EUR geplant. Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus der aktuellen Entwicklung 2022 und 2023 bei den Forderungen.

Weitere sonstige Aufwendungen (Konto 549) + 21.400 EUR

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

Geschäftsführungskosten der Fraktionen	+	15.000 EUR
Verwaltungskosten für Betriebe gewerblicher Art	+	6.400 EUR

2.3.5. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (15)

Haushaltsansatz 2024	**1.442.000 EUR**
Haushaltsansatz 2022	**722.000 EUR**
Differenz	**+ 720.000EUR**

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)	***+***	***730.000 EUR***
Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt	*+*	*630.000 EUR*

Die Planung der Zinsaufwendungen beinhaltet zum einen die bereits vertraglich zu leistenden Zinsen und zum anderen eine Prognose einer Kreditaufnahme und daraus resultierende zusätzlichen Zinslasten. Bisher war auf Grund der guten Liquiditätslage eine verzinste Kreditaufnahme zur Finanzierung von Investitionen nicht erforderlich. Die gegenüber dem Vorjahr erhöhten Zinsaufwendungen basieren auf den zu finanzierenden geplanten Investitionen. Es wird mit Zinssätzen zwischen 4 und 5 % gerechnet. Die Verzögerung bei der Umsetzung von Investitionen und die damit verbundene spätere Kreditaufnahme im Laufe des Haushaltsjahres wurde beachtet. Die aufgenommenen STARK III-Kredite bei der Investitionsbank sind zinsfrei.
Für das Jahr 2024 erfolgt deshalb die Planung der Zinsaufwendungen in Höhe von 1.200.000°EUR.

Zinsen für Kassenkredite *+ 100.000 EUR*

Die Zinsen für Kassenkredite werden in Höhe von 200.000 EUR geplant. Bedingt durch die sich verschlechternde Liquiditätslage wird für 2024 ein erhöhter Kassenkreditbedarf prognostiziertet. Es wird weiterhin mit einem steigenden Zinsniveau gerechnet.

Sonstige Finanzaufwendungen (559)	***./.***	***10.000 EUR***
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	*./.*	*10.000 EUR*

Die Erstattungszinsen werden in Höhe von 40.000 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.

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

2.3.6. Bilanzielle Abschreibungen (16)

Haushaltsansatz 2024		**26.003.200 EUR**
Haushaltsansatz 2023		**24.730.500 EUR**
Differenz	**+**	**1.272.700 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 2018 gewonnenen Erkenntnisse eingeflossen. Darüber hinaus wird diese Aufwandsgröße aber auch aus der Aktivierung von Investitionen der Jahre 2019 bis 2023 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 19.171.200 EUR gegenüber. Damit werden im Ergebnishaushalt saldiert 6.832.000 EUR Abschreibungen finanziert.

Verlustentwicklung aus Abschreibungen

	Abschreibungen in EUR	Auflösung Sonderposten in EUR	Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt in EUR
2018 RE	18.316.849	13.194.216	./. 5.122.633
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
2024	26.003.200	19.171.200	./. 6.832.000

2.4. Mittelfristige Ergebnisplanung der Stadt Dessau-Roßlau für die Jahre 2023 bis 2027

Die mittelfristige Ergebnisplanung umfasst die Planansätze des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr), des Haushaltsjahres (Planjahr) und der darauffolgenden drei Jahre. Die Ergebnisse des Jahresabschlusses des Vorvorjahres 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 4.482,8°TEUR bis zum Jahr 2027 sowie der positiven Jahresergebnisse 2013 bis 2020 und 2022, kann die Stadt Dessau-Roßlau mittelfristig den gesetzlich geforderten Erhalt des Eigenkapitals nicht nachzuweisen. Die negativen Ergebnisse der Jahre 2021 und 2022 bis 2027 können unter der derzeitigen Prognose nicht durch die positiven Ergebnisse 2013 bis 2020 und 2022 kompensiert werden. Der Haushaltsausgleich wird innerhalb des mittelfristigen Finanzplanungszeitraumes nicht erreicht.
Grund dafür sind die mit der Inflation verbundenen Preissteigerungen in fast allen Bereichen, außerdem wirkt sich die Tarif- und Stellenentwicklung stark erhöhend auf die Personalaufwendungen aus. Der Ertragszuwachs bleibt hinter diesen Aufwandssteigerungen zurück.

	Konsolidierung	Jahresergebnis			
2013		voraussichtliches RE		15.290,6	TEUR
2014		voraussichtliches RE		8.399,8	TEUR
2015		voraussichtliches RE		10.709,7	TEUR
2016		voraussichtliches RE		7.571,6	TEUR
2017		voraussichtliches RE		5.743,6	TEUR
2018		voraussichtliches RE		13.078,3	TEUR
2019		voraussichtliches RE		27.600,0	TEUR
2020		voraussichtliches RE		4.200,0	TEUR
2021		voraussichtliches RE	./.	11.200,0	TEUR
2022		voraussichtliches RE		5.550,0	TEUR
2023			./.	25.473,6	TEUR
2024	1.939,5 TEUR		./.	32.068,0	TEUR
2025	933,6 TEUR		./.	53.560,9	TEUR
2026	866,9 TEUR		./.	66.499,3	TEUR
2027	742,8 TEUR		./.	67.573,9	TEUR
Gesamt	**4.482,8 TEUR**		**./.**	**158.232,1**	**TEUR**

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 2023. Daneben fanden insbesondere bei Grund- und Gewerbesteuer die örtlichen Verhältnisse Berücksichtigung.
Außerdem wurden bei der Gewerbesteuer durch eingeplante niedrigere Steuersteigerungen als in der Steuerschätzung die negativen Auswirkungen aus den Steuererleichterungen aus dem Wachstumschancengesetz berücksichtigt.

Steigerung prozentual

	2025 v.H.	2026 v.H.	2027 v.H.
Grundsteuer B			
Steuerschätzung	1,2	1,2	1,2
Ergebnisplanung	0,5	0,5	0,5
Gewerbesteuer			
Steuerschätzung	6,7	4,8	3,1
Ergebnisplanung	4,0	2,5	2,0

	2025 v.H.	2026 v.H.	2027 v.H.
Gemeindeanteil an den Gemeinschaftssteuern			
Einkommensteuer			
Steuerschätzung	6,9	5,5	4,4
Ergebnisplanung	6,9	5,3	4,3
Umsatzsteuer			
Steuerschätzung	2,9	1,9	1,9
Ergebnisplanung	2,9	1,8	1,8

Schlüsselzahlen ab 2024 werden neu ermittelt, sind aber noch unbekannt

2.4.1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zuweisungen nach dem FAG

Die Landesregierung hat am 29.08.2023 den Gesetzentwurf für eine Fünftes Gesetz zur Änderung des Finanzausgleichsgesetzes für die Jahre 2024 bis 2026 verabschiedet und in den Landtag zur Beschlussfassung eingebracht. Mit dem Gesetz soll die bisherige FAG-Bedarfsermittlung auf der Grundlage neuer statistischer Datengrundlagen aktualisiert und die Vorschläge aus dem aktuellen Gutachten zum horizontalen Finanzausgleich umgesetzt werden. Die Finanzausgleichsmasse und ihre Teilmassen werden, auf der Grundlage aktueller Statistiken für die Jahre 2024 bis 2026 neu berechnet. (nähere Erläuterungen unter Punkt 2.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen).
Orientierungsdaten liegen noch nicht vor, die Planung erfolgt auf der Basis von Informationen des Städte- und Gemeindebundes zum Gesetzentwurf. Demnach ergeben sich unter Berücksichtigung der neuen Bemessungsgrundlagen folgende Zuweisungen:

in TEUR

	§ 4 FAG	§ 7 FAG	§ 9 FAG	§ 10 FAG	§ 11 FAG	§ 12 FAG	Gesamt
2025	24.941,0	0	5.216,00	1.100,0	241,0	44.827,0	76.325,0
2026						44.627,0	76.125,0
2027						44.427,0	75.925,0

§ 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) entfällt ab 2024 und wird in die Schlüsselzuweisungen übergleitet
§ 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

2024	44.132,7 TEUR
2025	42.342,0 TEUR
2026	41.481,5 TEUR
2027	41.916,7 TEUR

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

Veränderungen anderer entwicklungsbestimmender Zuwendungen: in TEUR

	2025	2026	2027
entwicklungsbestimmende Zuweisungen gesamt	./. 1.791,7	./. 860,5	+ 435,2

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

in TEUR

	2025	2026	2027
Zuwendungsvertrag	10.260,0	10.959,6	11.701,1
Veränderung	+ 660,0	+ 699,6	+ 741,5

Der aktuelle Zuwendungsvertrag endet am 31.12.2023.
Ziel der Stadt Dessau-Roßlau bei der Verhandlung des neuen Theatervertrages ist es, zu der bei Abschluss des aktuellen Vertrages bestehenden Zuwendungsquote von 44% (Land Sachsen-Anhalt) zu 56% (Stadt Dessau-Roßlau) zurückzufinden. Zudem wurden im letzten Trägergespräch die Anhebung der Dynamisierung auf insgesamt 6% (jeweils hälftig getragen von Stadt und Land) sowie die Ausweitung der Dynamisierung auf 100% der Gesamtzuwendungen besprochen, um in Zukunft auch die immer weiter steigenden Sachkosten zu berücksichtigen.

Veränderungen anderer entwicklungsbestimmender Zuwendungen: in TEUR

	2025	2026	2027
Zuweisung für Bundesprogramm "Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren	./.430,3	./. 861,7	0
Zuschüsse vom Land und den Wohnungsunternehmen für städtebauliche Sanierungsmaßnahmen	./.1.876,8	./. 1.160,6	0
Zuweisungen vom Land für Thermografiebefliegung im Rahmen der Klimaanpassungsstrategie u. Vorbereitung der BUGA	./. 225,0	0	0
Landeszuweisungen für Netzwerkstelle Schulerfolg sichern	./. 112,9	0	0
Zuweisungen vom Land für Leistungen nach dem SGB XII	+ 100,0	+100,0	+ 100,0

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung
Die Entwicklung der Erträge aus Kostenbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft bleibt danach bis 2027 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 2.336,6 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 2024 in Höhe von 4.937,0 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

	2025	2026	2027
privat-rechtlichen Entgelten darunter:	+ 228,1	+ 218,9	./. 112,4
Erstattungen vom Land für Unterhaltsvorschuss	+ 85,0	+ 85,0	+ 85,2
Kostenerstattung vom Land für Wahlen	+ 75,0	+ 70,0	./. 200,0
Erstattungen von Bundesagentur für Arbeit für Verwaltungskosten Grundsicherungsleistungen für Arbeitsuchende nach SGB II	+ 45,7	+ 46,6	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 Veräußerungen von Grundstücken verändern sich wie folgt: in TEUR

	2025	2026	2027
Erträge aus Veräußerungen von Grundstücken	./.701,5	+ 252,0	./. 188,6

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.).

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.

	2025	2026	2027
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	+498,8	+ 498,8	0

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.

in TEUR

	2025	2026	2027
Finanzerträge	+ 25,2	+ 9,0	0

2.4.2. Aufwendungen

2.4.2.1. Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Planung der Personalaufwendungen erfolgt auf Grund von:

- *Stellenveränderungen bis 2025*
  Wegfall von 33,180 befristeten Stellen
  Wegfall von 1,000 kw-Stelle ohne ATZ und 2,000 kw nach Altersteilzeit

- *Stellenveränderungen bis 2026*
  Wegfall von 12,770 befristeten Stellen
  Wegfall von 2,770 kw-Stellen ohne ATZ

- *Stellenveränderungen bis 2027*
  Wegfall von 3,000 befristeten Stellen
  Wegfall von 3,000 kw-Stellen ohne ATZ und 5,000 kw nach ATZ

Darüber hinaus wurde für die Angestellten eine jährliche Tarifanpassung von 2 % und für die Beamten von 5 % berücksichtigt.

	Personalaufwand in TEUR	Stellen (VbE)
2024	88.885,8	1.214,429
2025	90.944,6	1.178,249
2026	93.118,9	1.162,709
2027	95.455,9	1.151,709

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
2024	41.198,1	
2025	38.332,8	./. 2.865,3
2026	36.919,1	./. 1.413,7
2027	36.670,2	./. 248,9

in TEUR

	2025	2026	2027
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	./. 751,4	./. 1.060,8	./. 379,3
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	./. 460,5	+ 6,5	+ 1,5
Mieten und Pachten	./. 30,8	./. 40,7	./. 18,2
Bewirtschaftungskosten (Heizung, Reinigung, Energie, Bewachung etc.)	+ 149,4	+ 107,2	+ 119,7
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	./. 57,5	+ 27,4	./. 4,7
Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen und sonstige Dienstleistungen	./. 1.567,1	./. 453,3	+ 32,1

Die Reduzierung des baulichen Unterhalts in 2025 ergibt sich aus dem Abschluss von Maßnahmen, welche in 2024 realisiert werden sollen, wie z.B. Heizungsumstellungen und Modernisierungen.
Die erhebliche Reduzierung im Bauunterhalt 2026 resultiert aus dem Abschluss der Sanierung des Jugend-, Kultur- und Freizeitzentrums Krötenhof, die 2025 in Höhe von 827,0 TEUR enthalten ist. Außerdem verringern sich ab 2026 die Aufwendungen für die Sicherungsmaßnahmen am Mausoleum 2026 um 93,8 TEUR.

Unter den sonstigen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen werden in 2024 eine Reihe von Studien und Untersuchungen (z.B. Organisationsuntersuchung der Verwaltung, Konzeption Neues Museum, Klimaanpassungsstrategie, Machbarkeitsanalysen) geplant, die zu den Aufwandssenkungen in 2025 führen.

2.4.2.3. Transferaufwendungen

Transferaufwendungen haben keinen Leistungsaustausch als Grundlage, den Aufwendungen stehen keine konkreten Gegenleistungen gegenüber.
Mittelfristig steigen diese Aufwendungen 2027 auf 153.723,8 TEUR.

Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

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

in TEUR

	2025	2026	2027
Veränderung Zuschuss	+1.320,0	+ 1.399,2	+1.483,2
Zuschuss an das Anhaltische Theater Dessau	23.320,0	24.719,2	26.202,4
Erträge aus Zuweisungen vom Land (siehe Pkt. 2.4.1.2)	10.260,0	10.959,6	11.701,1
Zuschussbedarf Stadt	**13.060,0**	**13.759,6**	**14.501,3**

Zum Berichtszeitpunkt laufen die Verhandlungen der Stadt Dessau-Roßlau mit dem Land Sachsen-Anhalt über einen neuen Zuwendungsvertrag für die Zuwendungsperiode 2024 bis 2028.
Grundlage für die Planung ist die Erwartungshaltung der Stadt. Der Zuschuss für Investitionen wird im Finanzplan investiv dargestellt.

Bei weiteren Zuschüssen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen, ergeben sich folgende aufgezeigte Veränderungen:

in TEUR

	2025	2026	2027
Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege	+ 345,5	+ 193,7	+ 186,5
Zuschuss an Klinikum für Kita „Mäuseland“	+ 52,8	+ 36,1	+ 18,5
Defizitausgleich Städtisches Klinikum	+ 21.498,8	+ 11.444,3	./.2.261,2
Defizitausgleich Stadtmarketinggesellschaft	+ 15,2	+ 17,5	0
Zuschüsse für Städtebauliche Sanierung und Entwicklung, Städtebauliche Sonderprogramme	./. 917,1	0	0

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

Das städtische Klinikum weist in seinem Wirtschaftsplan ab 2021 bis 2027 Fehlbeträge aus. Ein Ausgleich über die Gewinn- und Kapitalrücklagen ist teilweise bis 2024 möglich. Ein Vortrag des Jahresverlustes auf neue Rechnung ist nach § 13 Abs. 5 EigBG LSA nur gestattet, wenn nach der Finanzplanung Gewinne zu erwarten sind. Das ist bis 2027 nicht der Fall, demzufolge erwächst daraus die städtische Ausgleichsverpflichtung im Folgejahr. Diese ist
2025 mit 21.498.800 EUR
2026 mit 32.943.100 EUR
2027 mit 30.681.900 EUR vorgesehen.
Eine Hauptursache für diese bundesweite Entwicklung ist, dass die Vergütung für erbrachte Krankenhausleistungen die enormen Preissteigerungen für Energie, Lebensmittel, Medizinprodukte, für Dienstleistungen aber auch durch tarifliche Anpassungen nicht in ausreichendem Maße berücksichtigt. Damit werden erbrachte Leistungen nur unvollständig refinanziert. Die möglichen Auswirkungen aus der geplanten Krankenhausreform können hier noch nicht abgebildet werden.

Zuschüsse an übrige Bereiche

Schwerpunktmäßige ergeben sich folgende Entwicklungen der Zuschüsse: in TEUR

	2025	2026	2027
Zuschuss an freie Träger für Schulsozialarbeit	+ 2,0	+ 2,0	+ 2,0
Zuschüsse an Sportvereine	+ 22,1	+ 24,2	0
Zuschüsse an Vereine in Ortschaften	+ 10,3	+ 9,0	0
Zuschüsse für Beratungsstellen	+ 11,6	+ 12,0	+ 6,9
Zuschuss an Tierschutzverein	+ 14,0	+ 14,6	+ 15,4
Zuschuss an übrige Bereiche für städtebauliche Sanierungen	./. 508,2	./. 122,5	0

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 wird an die laufende Entwicklung angepasst.

Veränderungen ergeben sich bei: in TEUR

	2025	2026	2027
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	+ 100,0	+ 100,0	+ 100,0
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	+ 150,2	+ 150,1	0
Hilfe zum Lebensunterhalt	+ 100,0	+ 100,0	+ 100,0
Leistungen der stationären Krankenhilfe AsylbLG	./. 500,0	0	0

Gewerbesteuerumlage

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

in TEUR

	2025	2026	2027
Gewerbesteuerumlage	+ 116,0	+ 76,0	+ 62,0

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

	2025	2026	2027
Schülerbeförderungskosten	+ 83,0	+ 70,0	+72,0
Aufwendungen für Wahlen	./.32,0	0	./.200,0

2.4.2.5. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

in TEUR

	2025	2026	2027
Zinsaufwendungen	+1.500,0	+ 900,0	+1.200,0
Zinsaufwendungen für Kassenkredite	+ 400,0	+ 800,0	+ 600,0

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

2024 55.579,6 TEUR
2025 41.806,0 TEUR
2026 30.655,7 TEUR
2027 28.347,3 TEUR

Die vorliegende Finanzplanung zeigt auf, dass in den Haushaltsjahren 2023 bis 2027 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 2019 bis 2023 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 2027 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
2025	26.769,9	19.670,0	./. 7.099,9
2026	27.532,6	20.168,8	./. 7.363,8
2027	27.532,6	20.168,8	./. 7.363,8

2.4.3. Übersicht Erträge und Aufwendungen mittelfristig von 2022-2027

		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Ertrags und Aufwandsarten	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
		EUR	EUR	EUR	**EUR**	**EUR**	**EUR**
1	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**85.370.616,11**	**86.389.000**	**86.471.000**	**90.137.000**	**92.925.000**	**95.328.000**
	Realsteuern	12.496.259,68	12.551.000	12.545.000	12.570.000	12.642.000	12.709.000
	Gewerbesteuern	36.043.015,37	35.017.000	34.170.000	35.536.000	36.425.000	37.153.000
	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	32.803.674,29	35.851.000	36.776.000	39.051.000	40.878.000	42.486.000
	Ausgleichsleistungen nach dem SGB II	4.027.666,77	2.970.000	2.980.000	2.980.000	2.980.000	2.980.000
2	**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**110.712.974,29**	**123.924.600**	**133.877.700**	**131.887.000**	**130.826.500**	**131.061.700**
	Schlüsselzuweisungen	47.727.381,00	50.179.000	51.584.000	51.384.000	51.184.000	50.984.000
	sonstige allgemeine Zuweisungen	18.260.586,00	19.123.000	24.941.000	24.941.000	24.941.000	24.941.000
	Zuwendungen für laufende Zwecke	34.776.085,75	41.402.600	44.132.700	42.342.000	41.481.500	41.916.700
	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	9.948.921,54	13.220.000	13.220.000	13.220.000	13.220.000	13.220.000
3	**sonstige Transfererträge**	**2.592.178,28**	**2.599.000**	**2.336.600**	**2.336.600**	**2.336.600**	**2.336.600**
	Ersatz von sozialen Leistungen	2.592.178,28	2.599.000	2.336.600	2.336.600	2.336.600	2.336.600
4	**öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**5.643.546,94**	**4.624.000**	**4.937.100**	**4.947.000**	**4.917.000**	**4.917.000**
	Verwaltungsgebühren	3.081.254,67	2.941.900	3.096.800	3.106.700	3.076.700	3.076.700
	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	2.562.292,27	1.682.100	1.840.300	1.840.300	1.840.300	1.840.300
5	**privatrechtliche Leistungsentgelte,**	**24.019.888,10**	**25.517.500**	**21.694.900**	**22.048.400**	**22.247.500**	**22.221.500**
	Erträge aus Mieten, Pachten und Verkauf	2.657.935,03	2.844.100	2.996.600	2.951.400	2.946.000	2.944.500
	sonstige privatrechtliche Leitungsentgelte	4.114.764,51	3.705.900	4.095.800	4.266.400	4.252.000	4.339.900
	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlage	17.247.188,56	18.967.500	14.602.500	14.830.600	15.049.500	14.937.100
6	**sonstige ordentliche Erträge**	**23.606.964,30**	**27.193.200**	**28.175.400**	**27.909.700**	**28.643.500**	**28.432.900**
	Konzessionsabgaben	3.503.078,38	4.178.400	3.919.000	3.856.000	3.839.000	3.817.000
	Auflösung von Sonderposten	14.780.875,72	18.632.300	19.171.200	19.670.000	20.168.800	20.168.800
	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	643.102,46	702.300	815.400	113.900	365.900	177.300
	Besondere Erträge	4.679.907,74	3.680.200	4.269.800	4.269.800	4.269.800	4.269.800
7	**Finanzerträge**	**2.178.830,41**	**2.378.100**	**2.272.700**	**2.297.900**	**2.306.900**	**2.306.900**
	Zins- und sonstige Finanzerträge	50.879,44	108.600	53.900	43.800	43.800	43.800
	Gewinnanteil	2.127.950,97	2.269.500	2.218.800	2.254.100	2.263.100	2.263.100
8	**aktivierter Eigenleistungen, Bestandsveränderungen**	**22.803,84**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**
9	**ordentliche Erträge**	**254.147.802,27**	**272.690.400**	**279.830.400**	**281.628.600**	**284.268.000**	**286.669.600**

10	**Personalaufwendungen**	**68.785.748,17**	**76.562.400**	**88.885.800**	**90.944.600**	**93.118.900**	**95.455.900**
11	**Versorgungsaufwendungen**	**14.734,06**	**0**	**31.000**	**31.000**	**31.000**	**31.000**
12	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**31.228.799,94**	**47.615.900**	**41.198.100**	**38.332.800**	**36.919.100**	**36.670.200**
13	**Transferaufwendungen**	**98.762.119,73**	**114.901.200**	**120.324.600**	**141.673.900**	**153.957.700**	**153.723.800**
	Zuwendungen für laufende Zwecke	65.245.613,26	79.733.600	83.202.600	104.585.600	116.442.300	115.945.400
	Schuldendiensthilfen	145.029,50	98.700	96.800	95.900	95.900	95.900
	Sozialtransferaufwendungen	30.351.765,97	32.092.900	34.121.200	33.972.400	34.323.500	34.524.500
	Gewerbesteuerumlage	3.019.711,00	2.976.000	2.904.000	3.020.000	3.096.000	3.158.000
14	**sonstige ordentliche Aufwendungen**	**28.744.312,88**	**33.632.000**	**34.013.700**	**34.095.300**	**34.166.000**	**33.988.000**
	Geschäfts- und sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.008.963,93	6.509.800	7.032.200	7.059.900	7.130.600	6.952.600
	Erstattungen	3.209.482,02	3.412.500	3.251.500	3.305.400	3.305.400	3.305.400
	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	16.656.128,00	21.941.000	22.500.000	22.500.000	22.500.000	22.500.000
	Wertminderung bei Vermögensgegenständen	562.670,31	866.900	306.800	306.800	306.800	306.800
	Fraktionszuwendungen/Ausgleichsabgaben	307.068,62	901.800	923.200	923.200	923.200	923.200
15	**Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**168.786,77**	**722.000**	**1.442.000**	**3.342.000**	**5.042.000**	**6.842.000**
	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	33.697,86	670.000	1.400.000	3.300.000	5.000.000	6.800.000
	Sonstige Finanzaufwendungen	135.088,91	52.000	42.000	42.000	42.000	42.000
16	**bilanzielle Abschreibungen**	**20.788.700,00**	**24.730.500**	**26.003.200**	**26.769.900**	**27.532.600**	**27.532.600**
17	**ordentliche Aufwendungen**	**248.493.201,55**	**298.164.000**	**311.898.400**	**335.189.500**	**350.767.300**	**354.243.500**
18	**ordentliches Ergebnis**	**5.654.600,72**	**-25.473.600**	**-32.068.000**	**-53.560.900**	**-66.499.300**	**-67.573.900**
19	außerordentliche Erträge	283.054,62	0	0	0	0	0
20	außerordentliche Aufwendungen	219.150,63	0	0	0	0	0
21	außerordentliches Ergebnis	**63.903,99**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**Jahresergebnis**	**5.718.504,71**	**-25.473.600**	**-32.068.000**	**-53.560.900**	**-66.499.300**	**-67.573.900**

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 Rechungsergebnis 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 2024 bis 2027 beinhaltet schwerpunktmäßig die Realisierung von Maßnahmen im Schulbereich 59.919.100 EUR, Kindertagesstättenbereich 18.054.400 EUR sowie im Straßenbau 58.437.500 EUR.

In Vorbereitung der Durchführung der Bundesgartenschau 2035 sind weiterhin Baumaßnahmen in Höhe von 10.386.800 EUR enthalten.

Die folgenden Investitionsmaßnahmen bilden mittelfristig Investitionsschwerpunkte:
Wesentliche Investitionen sind dabei

- Regenbogenschule Ersatzneubau Bernburger Straße 13.850.000 EUR
- Ausbau B 184/Zerbster Brücke in Roßlau 12.273.900 EUR
- Generalsanierung der „Schule an der Muldaue“
- u. Ausstattung und Abbruch 14.870.000 EUR
- Generalsanierung Schulgebäude und Außenanlage Grundschule und Sporthalle „Am Akazienwäldchen“ inkl. Ausstattung 6.550.000 EUR
- der Neubau Sporthalle Damaschkestraße inklusive Ausstattung 10.560.500 EUR
- Generalsanierung Sekundarschule „An der Biethe“, Erweiterung Schulhof und Ausstattung 1.587.400 EUR
- Generalsanierung Grundschule Tempelhofer Straße, Neuanlage Freianlagen u. Ausstattung 2.355.800 EUR
- Regenentwässerung Mühlteich und Sanierung Mühlenstraße

Mosigkau	5.510.600 EUR
• Generalsanierung Schulgebäude u. Sporthalle Schule für Lernbehinderte	4.400.000 EUR
• DigitalPakt“ Schule Datenverkabelung / Hard- und Software	2.833.000 EUR
• Sanierung Rathausaltbau	6.750.000 EUR
• Umgestaltung Ferdinand-von-Schill Straße	4.078.800 EUR
• Ankauf Ferdinand-von-Schill Straße 8	3.000.000 EUR
• Ersatzneubau Kita „Mildenseer Spielbude“	3.282.500 EUR
• Ausbau Triftweg Roßlau	3.393.200 EUR
• Stadteingang Ost Umgestaltung Mühleninsel	7.386.600 EUR
• Zuschuss an Stadtpflegebetrieb für Umrüstung Beleuchtung auf LED	2.666.000 EUR
• Investitionszuschüsse an das Anhaltische Theater	2.600.000 EUR
• Fahrzeuge für die Freiwillige Feuerwehr	2.895.000 EUR
• Ausbau Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	4.078.800 EUR
• Zuschuss an Dekita Sanierung Kita Kinderland Südstraße	2.699.200 EUR
• Kreisverkehr Katholische Kirche	2.325.000 EUR
• Hard- und Software	2.585.200 EUR

3.2. Einzahlungen des Finanzplanes investiv 2024

	Angaben in EUR
Einzahlungen aus Beiträgen (Sanierungsgebiete)	452.000
Zuweisungen vom Bund aus Fachförderung	269.300
Zuweisungen vom Land aus Fachförderung	15.489.000
Zuweisungen vom Land aus Investitionshilfen	7.945.000
Erträge aus der Veräußerung Anlagevermögen	814.700
Zuschüsse private / übrige Bereiche	930.200
Summe Einzahlungen:	**25.900.200**

3.2. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2024 bis 2027

in EUR

Finanzplan investiv	2024	2023	Differenz
Einzahlungen Investitionstätigkeit	25.900.200	32.632.300	./. 6.732.100
Auszahlungen Investitionstätigkeit	61.944.200	89.453.500	./. 27.509.300
Saldo	-36.044.000	-56.821.200	+ 20.777.200

Im Haushaltsjahr 2024 sind insgesamt 25.900.000 EUR als Einzahlungen für Investitionen eingeplant. Im Vergleich zum Vorjahr ist hier eine Verringerung um 6.732.100 EUR (20,6 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 2024

Im Jahr 2024 sind wieder Neuaufnahmen von Krediten geplant. Diese sinken um 20.777.200 EUR auf 36.044.000 EUR gegenüber dem Vorjahr. Darüber hinaus sind Kreditaufnahmen von 19.535.600 EUR für die Jahre 2021 und 2022 neu veranschlagt.

Auf Grund der geplanten Neuaufnahmen von Krediten kommt es im Jahr 2024 zu einer Nettoneuverschuldung in Höhe von 52.262.700 EUR.
Für die Jahre 2025 bis 2027 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 2024	25.900.200 EUR
2025	16.617.300 EUR
2026	17.259.700 EUR
2027	12.417.800 EUR

Wesentliche Finanzierungsquellen in den Jahren ab 2024 sind:

3.2.1 Zuweisungen vom Land

Haushaltsansatz 2024	**23.434.000 EUR**
2025	**15.917.900 EUR**
2026	**16.189.800 EUR**
2027	**12.241.200 EUR**

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

Folgende wesentliche Einzahlungen sind ab 2024 geplant (in EUR):

Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
211004000000030 Hard- und Software "DigitalPakt Schule"	2.573.100	0	0	0
211006503607001 Abriss ehem. Schule Bernburger Straße 28	73.300	133.300	272.000	0
221004000000030 Hard- und Software "DigitalPakt Schule"	446.900	0	0	0

Investitionsnummer/ Maßnahme Einzahlungen	2024	2025	2026	2027
221004006400001 Neubau "Schule an der Muldaue" incl. Außenanlagen und Buswendeplatz	1.397.100	0	0	0
221006506000001 Abbruch Bestandsgebäude u. Freiflächengestaltung Schule a d. Muldaue	83.400	538.600	1.461.400	0
272106502000001 energetische Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	1.237.600	0	0	0
424196504000001 Neubau Sporthalle Damaschkestraße	1.723.000	0	0	0
541006600000999 Mehrbelastungsausgleich für Gemeindestraßen	363.800	363.800	363.800	363.800
541006601000009 Albrechtstraße zwischen Körnerstraße und Walderseestraße, Nebenanlagen Ostseite	1.514.200	272.000	0	0
541006601000013 Ausbau Wolfgangstraße	0	166.600	233.300	166.600
541006602000010 Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	1.062.900	901.300	220.500	0
541006602000014 Kreisverkehr (Katholische Kirche)	95.300	1.180.100	272.500	2.000
541006602000015 Zerbster Straße, 2. BA	0	56.600	740.600	164.600
541006622000005 Ausbau Triftweg, Roßlau	0	2.045.500	1.100.000	0
542006600000001 Zuweisung für Investitionen Kreisstraßen	222.000	222.000	222.000	222.000
544006600000001 Mauteinnahmen für Bundesstraßen	220.000	220.000	220.000	220.000
547006600000001 Bau Zugangsstellen ÖPNV	451.800	300.000	300.000	300.000
547006600000006 ÖPNV Schnittstellen - Bahnhöfe	805.100	2.700	163.800	0
551116701000001 Stadteingang Ost Lustgarten	421.200	0	0	0
551116702000001 Stadteingang Ost Umgestaltung Mühleninsel	231.800	596.900	1.794.000	2.309.200
552106608000001 Schlangengraben Waldersee	0	76.000	640.000	396.000
57310650000001 Sanierung Leipziger Torhaus	146.600	386.600	200.100	0
611102000000001 Investitionshilfen nach FAG	7.945.000	7.900.000	7.855.000	7.810.000

3.3. Auszahlungen des Finanzplanes investiv 2024

Angaben in EUR

		Prozent
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.803.200	9,37
Fahrzeuge	1.544.700	2,49
Grundstücke	657.200	1,06
Baumaßnahmen	47.809.800	77,18
Zuschüsse	6.129.300	9,89
Summe Auszahlungen:	**61.944.200**	

3.2.2 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä.

Haushaltsansatz 2024	**452.000 EUR**
2025	**0 EUR**
2026	**0 EUR**
2027	**0 EUR**

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.

Investitionsnummer / Maßnahme Einzahlungen	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
511206001000001 Zuschuss für städtebauliche Sanierung Nord	175.000	0	0	0
511206010000001 Zuschuss für städtebauliche Sanierung Dessau-Nordwest	150.000	0	0	0
511206022000001 Zuschuss städtebauliche Sanierung Stadtkern Roßlau	127.000	0	0	0

3.2.3 Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens

Haushaltsansatz 2023	**814.700 EUR**
2024	**113.200 EUR**
2025	**365.200 EUR**
2026	**176.600 EUR**

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

Investitionsnummer / Maßnahme Einzahlungen	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
111718000000001 Veräußerung von Grundstücken	813.000	111.500	363.500	175.000

3.3. Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2024 bis 2027

Die geplanten investiven Auszahlungen liegen 2024 mit 27.509.300 EUR unter dem Volumen des Vorjahres.

Haushaltsansatz 2024	**61.944.200 EUR**
2025	**58.423.300 EUR**
2026	**47.915.400 EUR**
2027	**40.765.100 EUR**

Folgende wesentliche Auszahlungsarten sind im Finanzplan Teil Investitionen enthalten:

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

Wesentliche Ausgabeschwerpunkte sind:

3.3.1 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Haushaltsansatz 2024	**47.809.800 EUR**
2025	**46.720.600 EUR**
2026	**42.490.100 EUR**
2027	**33.406.200 EUR**

Wesentliche Maßnahmen ab dem Jahr 2024 sind (in EUR):

Die grau unterlegten Maßnahmen werden vollständig mit Eigenmitteln finanziert

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Baumaßnahmen	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
111306502439005 Sanierung Rathausaltbau Dessau, Ratssaal, Foyer, Treppenhäuser, Flure	1.750.000	4.000.000	1.000.000	0
126103700000010 Neubau Lagerhalle	200.000	600.000	600.000	0
126113708000001 Neubau Gerätehaus Freiwillige Feuerwehr Waldersee	100.000	550.000	3.000.000	2.810.000
126113724000001 Neubau Gerätehaus Freiwillige Feuerwehr Mühlstedt	600.000	800.000	0	0
211004000000030 Hard- und Software "DigitalPakt Schule"	2.262.700	0	0	0
211004002150001 Teilsanierung Nebengebäude Grundschule "Geschwister Scholl", Mauerstraße	100.000	800.000	0	0
211004002900001 Generalsanierung Schulgebäude Grundschule "Am Akazienwäldchen"	0	200.000	1.000.000	2.000.000

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Baumaßnahme	2024	2025	2026	2027
211004002900003 Generalsanierung Sporthalle Grundschule "Am Akazienwäldchen"	112.000	1.000.000	1.688.000	0
211004004120002 Sanierung Gebäude und Außenanlage Grundschule Tempelhofer Straße STARK III sowie Errichtung Heizhaus	2.000.000	0	0	0
211004023800001 Neubau der Turnhalle für Schul- und Vereinssport Meinsdorf	0	250.000	1.000.000	1.900.000
211006503607001 Abriss ehem. Schule Bernburger Straße 28	110.000	200.000	408.000	0
216004009600001 Generalsanierung Schulgebäude "Friedensschule"	0	320.000	2.000.000	2.000.000
216004022200003 Generalsanierung Sekundarschule "An der Biethe", Haus 1, Goethestr. 1, STARK III	850.700	0	0	0
216004022200005 Erweiterung Schulhof Sekundarschule "An der Biethe", Haus 1	490.800	0	0	0
221004003100001 Generalsanierung Schulgebäude und Sporthalle Schule für Lernbehinderte	100.000	300.000	1.000.000	3.000.000
221004006400001 Neubau "Schule an der Muldaue" incl. Außenanlagen und Buswendeplatz	7.007.000	2.678.100	0	0
221006501300002 Regenbogenschule (G-Schule), Breite Straße 6	150.000	700.000	4.200.000	8.800.000
221006506000001 Abbruch Bestandsgebäude u. Freiflächengestaltung Schule an der Muldaue	44.300	315.000	134.700	0
221006506000001 Abbruch Bestandsgebäude u. Freiflächengestaltung Schule an der Muldaue	110.000	808.000	2.192.000	0
231106500000001 Teilsanierung Sporthalle Anhaltisches Berufsschulzentrum	250.000	1.500.000	750.000	0
272106502000001 energetische Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	1.856.400	0	0	0
365116523758001 Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72	700.000	2.617.800	0	0

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Baumaßnahmen	2024	2025	2026	2027
424116500000002 Sanierung Anhalt-Arena	1.200.000	2.000.000	1.522.500	0
424196504000001 Neubau Sporthalle Damaschkestraße	6.000.000	4.258.000	0	0
541006600000002 Zuschuss an DB AG für Kreuzungsvereinbarung Bahnübergang Innsbrucker Straße	978.700	0	0	0
541006600000003 Ersatzinvestition Verkehrstechnik Steuergeräte Lichtsignalanlagen	195.000	140.000	180.000	160.000
541006600000010 Kreuzungsmaßnahme mit DB AG, Eisenbahnüberführung L 120 Meinsdorf	1.005.000	0	0	0
541006601000009 Albrechtstraße zwischen Körnerstraße und Walderseestraße, Nebenanlagen Ostseite	1.698.500	311.200	14.000	5.000
541006601000011 Ausbau Wilhelm-Müller-Straße	137.000	116.000	1.752.000	0
541006601000013 Ausbau Wolfgangstraße	0	250.000	350.000	250.000
541006601000014 Ausbau Rabestraße zw. Zerbster Str. und Reinickestraße	82.500	186.500	180.000	802.000
541006602000010 Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	1.958.200	2.110.600	7.000	3.000
541006602000011 Ausbau Johannisstraße	1.448.100	5.000	0	0
541006602000014 Kreisverkehr (Katholische Kirche)	143.000	1.770.200	408.800	3.000
541006602000015 Zerbster Straße, 2. BA	0	85.000	1.112.000	247.000
541006605000001 Ausbau Alte Leipziger Straße zw. Heidestr. und Schenkenbusch	0	90.800	205.100	195.000
541006606000002 Gehweg Möster Straße	524.900	503.000	0	0
541006609000007 Gehweg Elballee, Westseite	120.000	1.200.000	400.500	10.000
541006610000009 Ausbau Fischereiweg	45.000	90.000	1.130.000	145.000
541006611000001 Ausbau Knoten Kleinkühnauer Straße / Brambacher Straße	1.317.600	500	500	500
541006616000005 Grundhafte Erneuerung Mühlenstraße Mosigkau	215.300	1.995.000	1.425.000	576.000

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Baumaßnahmen	2024	2025	2026	2027
541006616000006 Regenentwässerung in der Siedlung südlich Mühlteich Mosigkau	207.300	3.108.300	1.348.500	846.500
541006622000005 Ausbau Triftweg, Roßlau	96.000	2.270.200	1.022.000	5.000
542006622000001 Streetzer Brücke, BW 801	515.500	5.000	11.000	5.000
544006613000001 Grundsanierung Mannheimer Str. (B 184) von Junkersstr. bis Weststr.	500.000	6.000	6.000	8.000
544006622000001 B 184 Zerbster Brücke Roßlau	671.000	2.587.000	4.811.700	4.204.200
544006622000003 Grunderneuerung Südstraße (B 187) von Luchstr. bis K.-Liebknecht-Str.	0	140.000	160.000	200.000
545102000000001 Zuschuss an Stadtpflegebetrieb für Umrüstung Beleuchtung auf LED	1.122.000	772.000	772.000	0
547006600000001 Bau Zugangsstellen ÖPNV	451.800	300.000	300.000	300.000
547006600000006 ÖPNV Schnittstellen - Bahnhöfe	773.000	118.800	205.000	0
551106100000200 Stadteingang Ost Lustgarten	631.900	0	0	0
551106100000201 Umfeldgestaltung Historisches Arbeitsamt	0	0	56.900	411.600
551106100000201 Umfeldgestaltung Historisches Arbeitsamt	531.900	0	0	0
551106102000002 Stadteingang Ost Umgestaltung Mühleninsel	336.100	895.500	2.691.100	3.463.900
551106709000001 Klimaanpassungsmaßnahmen Georgengarten	172.900	635.000	560.000	0
552106608000001 Schlangengraben Waldersee	0	95.000	800.000	495.000
552106612000005 Lobenbreitengraben Kleinkühnau	40.000	550.000	25.000	0
57310650000001 Sanierung Leipziger Torhaus	220.000	580.000	1.000.000	0

3.3.2 Erwerb Fahrzeuge

Haushaltsansatz 2024	**1.544.700 EUR**
2025	**2.235.000 EUR**
2026	**540.000 EUR**
2027	**465.000 EUR**

Folgende wesentliche Maßnahmen werden umgesetzt (in EUR):

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Erwerb Fahrzeuge	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
126103700000001 Erwerb Fahrzeuge Berufsfeuerwehr	275.000	350.000	200.000	400.000
126113700000002 Erwerb Fahrzeuge freiwillige Feuerwehren	800.000	1.820.000	275.000	0
126171600000003 Erwerb Fahrzeuge Freiwillige Feuerwehr Rodleben	404.700	0	0	0

3.3.3 Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung

Haushaltsansatz 2024	**5.803.200 EUR**
2025	**1.997.100 EUR**
2026	**1.236.200 EUR**
2027	**1.511.500 EUR**

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

Folgende wesentliche Maßnahmen sind im Haushaltsplan ab 2024 enthalten (in EUR):

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
111301000000003 Erwerb Büroausstattung	240.500	0	0	0
111306502439005 Sanierung Rathausaltbau Dessau, Ratssaal, Foyer, Treppenhäuser, Flure	250.000	0	0	0
111601000000001 Hard- und Software	1.085.200	500.000	500.000	500.000
126103700000002 Erwerb Geräte und Ausrüstungen Berufsfeuerwehr	80.000	40.000	40.000	40.000
127003700000005 Umstellung Notrufabfrage und Digitalfunk	950.000	0	0	0

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
211004000000001 Hard- und Software	12.300	80.000	80.000	80.000
211004000000002 Möbel, Ausstattungsgegenstände	62.100	107.000	107.000	107.000
211004000000030 Hard- und Software "DigitalPakt Schule"	150.000	0	0	0
211004002900002 Ausstattung nach General-sanierung Grundschule "Am Akazienwäldchen"	0	0	100.000	500.000
211004002900004 Ausstattung nach Generalsanierung Sporthalle Grundschule "Am Akazienwäldchen"	0	30.000	120.000	0
211004004120004 Ausstattung Generalsanierung Grundschule Tempelhofer Straße STARK III	305.800	0	0	0
216004022200004 Ausstattung nach Generalsanierung Sekundarschule "An der Biethe", Haus 1, STARK III	245.900	0	0	0
221004006400002 Ausstattung nach Neubau "Schule an der Muldaue"	1.008.500	572.400	0	0
231104000000017 Neuausstattung Konditorenküche	50.000	100.000	0	0
272104100000004 Ausstattung nach Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	200.000	0	0	0
424196504000001 Neubau Sporthalle Damaschkestraße	0	302.500	0	0

3.3.4 Erwerb Grundstücke

Haushaltsansatz	**2024**	**657.200 EUR**
	2025	**3.045.000 EUR**
	2026	**5.000 EUR**
	2027	**45.000 EUR**

Wesentliche Maßnahmen ab 2024 sind (in EUR):

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
111718000000001 Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	639.200	40.000	0	40.000
111716102000002 Ankauf Ferdinand-von-Schill-Straße 8	0	3.000.000	0	0

3.3.5 Zuschüsse für Investitionen

Haushaltsansatz	**2024**	**6.129.300 EUR**
	2025	**4.425.600 EUR**
	2026	**3.644.100 EUR**
	2027	**5.337.400 EUR**

Zuschüsse, die nicht im Zusammenhang mit Fördermitteln getätigt werden, sind grau unterlegt. Folgende wesentliche Auszahlungen sind im Plan 2024 enthalten (in EUR):

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Investitions-zuschüsse	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
261102000000001 Zuschuss an Eigenbetrieb Anhaltisches Theater für Investitionen	900.000	700.000	500.000	500.000
365105100000003 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Hort "Tempelhof" im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"	247.100	0	0	0
365105100000005 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Hort "Waldwichtel" im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"	317.800	0	0	0

Investitionsnummer/ Maßnahme Auszahlungen Investitions-zuschüsse	2024	2025	2026	2027
365105100000103 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Kinderland", Südstr. 1 c/d	67.500	337.400	1.147.100	1.147.200
365105100000105 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Nesthäkchen", Ballenstedter Str. 22/23	0	0	252.300	3.133.500
365105100000107 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ersatzneubau und Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", Alt Dellnau, STARK III	1.502.500	1.780.000	0	0
365105100000108 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Fuchs und Elster", Prof.-R.-Paulick-Ring 42	0	0	0	245.000
365105100000115 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Umbau Krippe "Bussi Bär" als Ausweichquartier	237.800	0	0	0
365105100000116 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Integration einer Jugendfreizeiteinrichtung	151.300	176.000	0	0
365105100000118 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA zur Umnutzung "Spielhaus" für Hort "Zauberburg", Pappelgrund 53/54	112.400	501.200	510.400	0
365105100000406 Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Erweiterung Bewegungsraum, Mehrzweckraum und Kinderküche Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10 b	0	145.500	824.600	0
365115100000042 Zuschuss an Freie Waldorfschule Halle e. V. für Umbau, Ausbau u. Ausstattung Hort Waldorfschule Dessau im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"	245.000	0	0	0
541006600000001 Zuschuss an DESWA für Straßenbaumaßnahmen nach Kanalbauarbeiten	1.284.000	374.600	173.800	90.000

3.4. Verpflichtungsermächtigungen 2024

Haushaltsansatz 2024 37.415.900 EUR

Insgesamt sind im Haushaltsplan 2024 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 37.415.900 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.
Gegenüber dem Vorjahr mit 46.444.700 EUR sinken diese um 9.028.800 EUR.

Wesentliche Verpflichtungsermächtigungen im Hochbaubereich sind für den Neubau Sporthalle Damaschkestraße mit 4.560.500 EUR, den Ersatzneubau der Schule „An der Muldaue“ mit 2.678.100 EUR, Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72 mit 2.617.800 EUR, der Sanierung Rathausaltbau Dessau, Ratssaal, Foyer, Treppenhäuser, Flure 2.500.000 EUR, sowie der Teilsanierung Sporthalle Anhaltisches Berufsschulzentrum 1.500.000 EUR.

Im Tiefbaubereich sind wesentliche Maßnahmen die Regenentwässerung in der Siedlung südlich Mühlteich Mosigkau mit 4.100.000 EUR, der Ausbau Triftweg, Roßlau mit 2.616.200 EUR, der Kreisverkehr (Katholische Kirche) mit 2.182.000 EUR und die Grundhafte Erneuerung Mühlenstraße Mosigkau mit 1.780.000 EUR.

Für Investitionszuschüsse wurden an den Eigenbetrieb DEKITA beispielsweise 1.780.000 EUR für den Ersatzneubau und Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", für die Umnutzung "Spielhaus" für Hort "Zauberburg", Pappelgrund 53/54 der DEKITA 501.200 EUR eingeplant.

Im Bereich der sonstigen Investitionen ist für den Erwerb von Fahrzeugen der Freiwilligen Feuerwehr eine Verpflichtungsermächtigung von 475.000 EUR enthalten.

3.5 Auswirkungen aus den geplanten Investitionen für die Folgejahre

Die von 2024 bis 2027 geplanten Investitionen werden zu durchschnittlich 34,9 % 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 65,1 % dienen darüber hinaus Kredite zur Finanzierung dieser Investitionen. Dieser Anteil erzeugt Abschreibungen, die zu einer zusätzlichen Belastung des Ergebnishaushaltes führen.

Ab 2023 sowie in den Folgejahren sind weitere Kreditaufnahmen in Höhe von 211.996.800 EUR für Investitionen wie folgt geplant:

2023	55.608.200 EUR
2024	55.579.600 EUR
2025	41.806.000 EUR
2026	30.655.700 EUR
2027	28.347.300 EUR

Gegenüber dem Vorjahr steigen die Kredite im Planungszeitraum insgesamt um 12.895,3°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.

	2024 in EUR
Saldo aus Einzahlungen / Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit	**-26.438.300**
Saldo aus Einzahlungen /Auszahlungen Investitionstätigkeit	-36.044.000
Zwischenergebnis	-62.482.300
Saldo aus Einzahlungen für Kreditaufnahme und Auszahlungen aus Kredittilgung für Investitionstätigkeit	52.286.200
Finanzmittelfehlbedarf	10.196.100

3.6.1 Finanzplan Teil laufende Verwaltungstätigkeit 2024 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 2024 ein Finanzierungsmittelbedarf von 26.438.300 EUR aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen.

in EUR

Jahr	Saldo Finanzplan laufende Verwaltungstätigkeit	Kredittilgung	Differenz
2024	-26.438.300	3.293.400	-29.731.700
2025	-46.909.200	7.668.000	-54.577.200
2026	-59.826.000	10.636.800	-70.462.800
2027	-60.686.500	12.636.800	-73.323.300

In den Jahren 2024 bis 2027 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 4,7 Mio. EUR noch Verbesserungen oder zeitliche Verschiebungen in der operativen Umsetzung der Kreditaufnahme berücksichtigt.

Im Jahr 2018 wurde mit der Änderung des KVG LSA auch eine Ausgleichsverpflichtung für den Finanzplan laufende Verwaltungstätigkeit eingeführt. Der Haushaltsausgleich ist dann erreicht, wenn der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ausreicht, um mindestens die Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zu decken. Dies gilt als erfüllt, wenn ein Fehlbetrag in Planung und Rechnung durch die Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven gedeckt werden kann. Diese Regelung soll 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 2024 mit 29.731.700 EUR und in den Folgejahren nicht erreicht.

3.6.2 Finanzplan Teil Investitions- und Finanzierungstätigkeit 2024 und Folgejahre

Der Saldo aus dem Teilbereich Investitionstätigkeit ist 2024 bis 2027 nicht ausgeglichen.

Die in den Jahren 2024 bis 2027 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
2023*	41.050.500	(2018-2020) 14.557.700	13.800
2024	36.044.000	(2021/2022) 19.535.600	0
2025	41.806.000		60.000
2026	30.655.700		0
2027	28.347.300		0
gesamt:	**177.903.500**	**34.093.300**	**73.800**

*Für das Jahr 2023 wird ein um 15.770,7 TEUR niedrigerer Kreditbedarf als geplant ausgewiesen, da in diesem Umfang Vorhaben nach 2024 verschoben wurden und neu enthalten sind.

Gegenüber dem Vorjahreszeitraum 2022 bis 2026 (199.101.500 EUR) stellt dies eine Erhöhung der Kreditaufnahme um 12.895.300 EUR dar.
Ein gestiegenes Investitionsvolumen sowohl im Umfang als auch durch Preissteigerungen bei geringeren steigenden investiven Einzahlungen sind dafür Ursachen.

Die Stadt Dessau-Roßlau hat in den letzten Jahren konsequent am Schuldenabbau gearbeitet. Der seit 2018 neu entstandene Kreditbedarf (bis 2022 in Höhe von 34.093,3 TEUR) für Investitionen wurde über die vorhandene Liquidität zwischenfinanziert, so dass bisher eine konkrete Kreditaufnahme für Investitionskredite nur in Höhe von 1.232,1 TEUR erforderlich war.

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	2.071,7	-8.577,0
2019	17.910,5	0,0	6.391,3	-11.519,2
2020	25.760,2	861,7	10.822,0	-14.076,5
2021	27.020,3	370,4	3.839,4	-22.810,5
2022	37.613,3	0,0	10.968,9	-26.644,4
2023	56.821,2	0,0	41.050,5	-15.770,7
Summe:	**180.094,7**	**1.232,1**	**75.143,8**	**-103.718,8**

Für die bis 2023 geplante Kreditaufnahme in Höhe von 180.094,7 TEUR, besteht (unter Berücksichtigung der bereits realisierten Kreditaufnahme) nach dem vorläufigen Jahresergebnis bis 2022 und der Prognose für 2023 nur noch ein Bedarf von 75.143,8°TEUR. Der hier dargestellte investive Kreditbedarf (34.093,3 TEUR) 2018 bis 2022 wurde bisher im Rahmen der städtischen Liquidität finanziert. Im Ergebnis der Planungsprognose wird der Bedarf für die Umsetzung dieser investiven Kreditaufnahme 2023/2024 gesehen. Deshalb wurde neben dem jährlichen Kreditbedarf für 2024 von 36.044,0 TEUR dieser Kreditbedarf (2021-2022) mit 19.535,6 TEUR erneut veranschlagt. Das führt dann zu einem Kreditbedarf 2024 von insgesamt 55.579,6 TEUR.

Aus heutiger Sicht kann außerdem eingeschätzt werden, dass die geplante Kreditaufnahme 2023 in Höhe von 56.821,2 TEUR aufgrund von Verschiebungen bei der Umsetzung der Investitionsmaßnahmen voraussichtlich nur in Höhe von 41.050,5 TEUR in Anspruch genommen wird. Außerdem soll die Kreditaufnahme für 2018-2020 in Höhe von 14.557,7 TEUR noch erfolgen.

Entwicklung der Verschuldung: in EUR

Jahr	Kredittilgung	Kredittilgung Kredite Anhalt-Bitterfeld	Kreditneu-aufnahme	Verschuldung / ./.Entschuldung	Entwicklung der Verschuldung
2022					2.072.400
2023	2.938.000	32.100	55.608.200	52.638.100	54.710.500
2024	3.293.400	23.500	55.579.600	52.262.700	106.973.200
2025	7.668.000	0	41.806.000	34.138.000	141.111.200
2026	10.636.800	0	30.655.700	20.018.900	161.130.100
2027	12.636.800	0	28.347.300	15.710.500	176.840.600
Summe	37.173.000	55.600	211.996.800	174.768.200	

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 um 18.728.243 EUR gegenüber dem Vorjahreszeitraum, das entspricht je Einwohner

- 2022 25,84 EUR/Einwohner auf
- 2027 2.204,75 EUR/Einwohner

(80.209 Einwohner zum 31.12.2022).

Die Stadt Dessau-Roßlau hat 2022 einen im Landesdurchschnitt außerordentlich niedrigen Schuldenstand erreicht. Das war auch dadurch möglich, dass die Stadt bisher den investiven Kreditbedarf 2018 bis 2022 von 34.093,3 TEUR aus der vorhandenen Liquidität finanziert hat.
Bei der aufgezeigten Entwicklung bis 2027 entwickelt sich diese Verschuldung bezogen auf den Landesdurchschnitt 2022 der kreisfreien Städte (1.736 EUR / Einwohner) auf ein überdurchschnittliches Niveau.
Auf den hier ausgewiesenen Anstieg der Verschuldung wirken zwei Faktoren. Die Kreditaufnahme erhöht sich gegenüber dem Zeitraum 2022-2026 um 35.509.300 EUR. Gleichzeitig steigt die Tilgung 2022-2026 gegenüber dem Vergleichszeitraum des Vorjahres (2023-2027) um 15.554.600 EUR. Außerdem ist der Verschuldungsausgangspunkt um 1.226.457 EUR niedriger.

Der steigende Anteil der Finanzierung der Investitionen über eine Neukreditaufnahme wird für die Stadt Dessau-Roßlau zunehmend zu einer Belastung
Die Investitionsplanung zeigt einen Finanzierungsumfang bis 2027 auf, der bei vollständiger Umsetzung einem Anstieg der Verschuldung auf 54,7 Mio. EUR im Jahr 2023 und auf 176,8 Mio. EUR 2027 zur Folge hat. Vor dem Hintergrund des nicht ausgeglichenen Ergebnishaushaltes und der durch die Zinswende damit einhergehenden zusätzlichen Belastungen muss die Stadt deutlich stärker als bisher 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 2027 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 202.467,2 TEUR.

Jahr	Bedarf an Finanzierungsmitteln in EUR
2024	10.196.100
2025	54.517.200
2026	70.462.800
2027	73.323.300

Dabei ist zu berücksichtigen, dass sich die städtische Liquidität bis 2019 deutlich verbessert hat und seit dieser Zeit als robust erweist. Dies ist einerseits an der Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten und andererseits am Bestand an liquiden Mitteln ablesbar. Mit einem Bestand an Liquidität von 14,7 Mio. EUR ist die Zwischenfinanzierung von 34,1 Mio. EUR Investitionskrediten gelungen.

<u>Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten</u>:

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
zum 31.12.2022	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 31.12.2022	14.708 TEUR
zum 17.10.2022	4.743 TEUR

Übersicht Kassenbestände ab 2019 in EUR
60.000.000,00
50.000.000,00
40.000.000,00
30.000.000,00
20.000.000,00
10.000.000,00
0,00
-10.000.000,00
-20.000.000,00
01.01.2019
01.03.2019
01.05.2019
01.07.2019
01.09.2019
01.11.2019
01.01.2020
01.03.2020
01.05.2020
01.07.2020
01.09.2020
01.11.2020
01.01.2021
01.03.2021
01.05.2021
01.07.2021
01.09.2021
01.11.2021
01.01.2022
01.03.2022
01.05.2022
01.07.2022
01.09.2022
01.11.2022
01.01.2023
01.03.2023
01.05.2023
01.07.2023
01.09.2023

Schuldenstand der Stadt Dessau-Roßlau 2013 - 2027 in EUR

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023*	2024*	2025*	2026*	2027*
Tilgung	13.227.2	8.875.01	7.729.22	6.122.67	6.592.65	4.735.70	4.200.41	2.708.32	1.366.77	1.174.56	2.938.00	3.293.40	7.668.00	10.636.8	12.636.8
Kreditaufnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	861.706,	370.376,	0,00	71.378.9	55.579.6	41.806.0	30.655.7	28.347.3
Kredite AZE	4.588.95	3.779.88	3.090.59	2.928.59	2.600.89	1.572.99	907.192,	525.288,	107.494,	55.562,1	23.464,4	0,00	0,00	0,00	0,00
Stadt	38.516.5	30.593.2	23.696.0	17.878.0	13.276.9	9.569.11	6.034.50	4.187.76	3.191.36	2.068.72	70.541.7	122.851.	156.989.	177.008.	192.718.
Eigenbetriebe / Eigengesellschaften	2.091.85	1.949.18	1.806.52	1.663.86	0,00	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 eingerichteten Budgets

4.1. Budget/Deckungsvermerke

4.1.1. Typ unechte Deckung

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

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

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

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

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

Diese unechte Deckungsfähigkeit gilt nur in Höhe der Mehrerträge.

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

Budget 4139	
Typ: Zweckbindung mit unechter Deckung	
Spenden	
28120.4148010 - Spenden	100 EUR
28120.5429100 - Verwendung von Spenden	100 EUR
Summe Erträge	**100 EUR**
Summe Aufwendungen	**100 EUR**

Budget: 4100
Typ: *unechte Deckung*
European Energy Award

56100.4141007 Zuweisungen vom Land für European Energy Award	0
56100.5271802 European Energy Award	8.200
Summe Aufwendungen	**8.200**

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	0
21600.5271800 Sachkosten für Projekt Produktives Lernen	0

Budget: 4106
Typ: *unechte Deckung*
Sachkosten für Umschulung (ZB)

23110.4144001 Sachkosten für Umschulung	4.000
23110.5271810 Sachkosten für Umschulung	4.000
Summe Erträge	**4.000**
Summe Aufwendungen	**4.000**

Budget: 4107
Typ: *unechte Deckung*
VorOrt Haus, Wolfgangstr.13 (ZB)

51120.4141160 Zuweisung vom Land für Aufwertung VorOrt Haus, Wolfgangstr.13	170.500
51120.5318050 Zuschuss an VorOrt Verein e.V. für Aufwertung VorOrt Haus, Wolfgangstr.13	255.900
Summe Erträge	**170.500**
Summe Aufwendungen	**255.900**

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	7.300
25212.5271400 sonstige Sachausgaben Publikationen, Werbung, Veröffentlichungen	14.700
Summe Erträge	**7.300**
Summe Aufwendungen	**14.700**

Budget: 4111
Typ: *unechte Deckung*
SED- Unrechtsbereinigungsges. (ZB)

34410.4481000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	10.000
34410.5339000 Leistungen nach dem SED-Unrechtsbereinigungsgesetz	10.000
Summe Erträge	**10.000**
Summe Aufwendungen	**10.000**

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: 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)

25220.4147000 Spenden von privaten Unternehmen	0
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)

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	102.900
24300.5271800 Sachkosten für Projekt Bildungskommune	42.500
Summe Erträge	**102.900**
Summe Aufwendungen	**42.500**

Budget: 4119
Typ: *unechte Deckung*
Spenden (ZB)

26310.4148010 Spenden	1.000
26310.5429100 Verwendung von Spenden	1.000
Summe Erträge	**1.000**
Summe Aufwendungen	**1.000**

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: 4121
Typ: *unechte Deckung*
Kommunale Wärmeplanung

56100.5291500 Kommunale Wärmeplanung	100.000
56100.4141040 Zuweisung vom Land für Kommunale Wärmeplanung	100.000
Summe Erträge	**100.000**
Summe Aufwendungen	**100.000**

Budget: 4122
Typ: *unechte Deckung*
Veranstaltungen (ZB)

28110.4141000 Zuweisung vom Land für Veranstaltungen	3.700
28110.5271300 Teilnahme an Veranstaltungen (u.a. für Sachsen-Anhalt-Tag)	8.300
Summe Erträge	**3.700**
Summe Aufwendungen	**8.300**

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	0
28120.4411019 Standgebühr Seifenkistenrennen 19% Umsatzsteuer ab 2025	0
28120.4461300 Startgebühren Seifenkistenrennen	0
28120.4486000 Erstattung aus ÖSA-Gewinnbeteiligung für Seifenkistenrennen	0
28120.5271310 Seifenkistenrennen	0

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: 4129
Typ: *unechte Deckung*
Unterbringung Flüchtlinge Jugendamt

36321.4481000 Erstattung vom Land	66.200
36321.5332000 Unterbringungskosten für Mütter oder Väter mit Kindern	66.200
Summe Erträge	**66.200**
Summe Aufwendungen	**66.200**

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)

31170.4145000 Spende für Seniorenen veranstaltung	0
31170.4147010 Spenden	1.000
31170.5429100 Verwendung von Spenden	1.000
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	348.500
34510.5339000 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 280 SGB II	350.000
Summe Erträge	**348.500**
Summe Aufwendungen	**350.000**

Budget: 4136
Typ: *unechte Deckung*
Projekt Volkshochschule (ZB)

27110.4140000 Zuweisungen für Mehrgenerationenhaus	55.000
27110.4141000 Zuweisung vom Land für Projekte	71.600

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	**126.600**
Summe Aufwendungen	**3.500**

Budget: 4137
Typ: *unechte Deckung*
Partnerschaft für Demokratie (ZB)

36310.4140000 Zuweisungen für Programm Partnerschaften für Demokratie	144.000
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	160.000
Summe Erträge	**154.100**
Summe Aufwendungen	**160.100**

Budget: 4138
Typ: *unechte Deckung*
Lokales Netzwerk Kinderschutz (ZB)

36320.4141000 Zuweisungen vom Land für lokales Netzwerk Kinderschutz	64.500
36320.5271800 Lokales Netzwerk Kinderschutz	64.500
Summe Erträge	**64.500**
Summe Aufwendungen	**64.500**

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: 4140
Typ: *unechte Deckung*
Beihilfen Deutschlandticket

54700.4141010 Zuweisungen vom Land Beihilfen Deutschlandticket für Zuschuss an DVG	500.000
54700.5315010 Zuschuss an die DVG Beihilfen Deutschlandticket	500.000
Summe Erträge	**500.000**
Summe Aufwendungen	**500.000**

Budget: 4141
Typ: *unechte Deckung*
E-Mobilitätskonzept

51110.5291509 E-Mobilitätskonzept	25.200
51110.4140020 Zuweisungen vom Bund für E-Mobilitätskonzept	20.100
Summe Erträge	**20.100**
Summe Aufwendungen	**25.200**

Budget: 4143
Typ: *unechte Deckung*
Schulsozialarbeit (ZB)

36310.4140050 Bundeszuweisung für Schulsozialarbeit	0
36310.4141002 Zuweisungen vom Land für Schulsozialarbeit	226.800
36310.4191001 Bundeszuweisung für Schulsozialarbeit	0
36310.5271802 Sachkosten für Projekte der Schulsozialarbeit	31.500
36310.5318050 Zuschuss an freie Träger für Schulsozialarbeit	193.200
Summe Erträge	**226.800**
Summe Aufwendungen	**224.700**

Budget: 4144
Typ: *unechte Deckung*
Verfügungsfond Sozialer Zusammenhalt

51120.4141500 Zuweisung vom Land für Verfügungsfond Sozialer Zusammenhalt	3.200
51120.5291530 Verfügungsfond Sozialer Zusammenhalt	4.800
Summe Erträge	**3.200**
Summe Aufwendungen	**4.800**

Budget: 4145
Typ: *unechte Deckung*
Fortschreibung INSEK (ZB)

51120.4141010 Zuweisungen vom Land für Fortschreibung INSEK	90.000
51120.5291520 Fortschreibung INSEK	135.000
Summe Erträge	**90.000**
Summe Aufwendungen	**135.000**

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: 4147
Typ: *unechte Deckung*
Spenden für Bäume

55110.4148010 Spenden für Bäume	8.000
55110.5429100 Verwendung von Spenden für Bäume	8.000
Summe Erträge	**8.000**
Summe Aufwendungen	**8.000**

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	0

Bundesgartenschau 2035

55110.5291510 Machbarkeitsstudie Bundesgartenschau 2035	0

Budget: 4152
Typ: *unechte Deckung*
Spenden (ZB)

42411.4147010 Spenden von privaten Unternehmen	100
42411.4148010 Spenden von übrigen Bereichen	100
42411.5429100 Verwendung von Spenden	200
Summe Erträge	**200**
Summe Aufwendungen	**200**

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: 4154
Typ: *unechte Deckung*
Mediabudget

57311.4461100 Werbeeinnahmen (Mediabudget)	160.000
57311.5271000 Städtisches Marketing/ Werbung aus Mediabudget	160.000
57311.5271019 städtisches Marketing/Werbung aus Mediabudget 19 % Vorsteuer ab 2025	0
Summe Erträge	**160.000**
Summe Aufwendungen	**160.000**

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	270.000
52100.5291220 Sachverständigenkosten, Statikprüfung	270.000
Summe Erträge	**270.000**
Summe Aufwendungen	**270.000**

Budget: 4161
Typ: *unechte Deckung*
Auslagen für mitwirkende Stellen (ZB)

52100.4311100 Gebühren für Auslagen mitwirkender Stellen	5.000
52100.5451000 Auslagen mitwirkender Stellen	5.000
Summe Erträge	**5.000**
Summe Aufwendungen	**5.000**

Budget: 4162
Typ: *unechte Deckung*
Zuweisung an Eisenbahngesellschaft (ZB)

54700.4141006 Zuweisungen für die Dessauer Verkehrs-u. Eisenbahngesellschaft	316.500
54700.5315002 Zuschuss an Dessauer Verkehrs- und Eisenbahngesellschaft mbH	316.500
Summe Erträge	**316.500**
Summe Aufwendungen	**316.500**

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 Wirtschaft	125.000
51120.5317020 Zuschüsse an private Unternehmen aus Verfügungsfonds Wirtschaft "Sozialer Zusammenhalt"	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	1.800.000
54700.5315001 Zuschüsse an DVG für ÖPNV	1.800.000
Summe Erträge	**1.800.000**
Summe Aufwendungen	**1.800.000**

Budget: 4170
Typ: *unechte Deckung*
Umweltpreis (ZB)

56100.4147000 Zuschuss für Umweltpreis	0
56100.4148000 Zuschuss von Stiftung für Umweltpreis und Projekte	900
56100.5271820 Umweltpreis	900
Summe Erträge	**900**
Summe Aufwendungen	**900**

Budget: 4171
Typ: *unechte Deckung*
Abwasserproben (ZB)

56100.4311010 Verwaltungsgebühren Beprobung Abwasser	2.600
56100.5456000 Kosten für Abwasserproben	2.600
Summe Erträge	**2.600**
Summe Aufwendungen	**2.600**

Budget: 4178
Typ: *unechte Deckung*
Notsicherung Wasserturm (ZB)

51120.4141006 Zuweisungen vom Land für Notsicherung neuer Wasserturm und Sanierung Hauptsims	104.000
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	115.600
Summe Erträge	**104.000**
Summe Aufwendungen	**115.600**

Budget: 4181
Typ: *unechte Deckung*
Spenden (ZB)

11130.4148010 Spenden	100
11130.5429100 Verwendung von Spenden	100
Summe Erträge	**100**
Summe Aufwendungen	**100**

Budget: 4182
Typ: *unechte Deckung*
Spenden (ZB)

22100.4147010 Spenden von privaten Unternehmen	0
22100.4148010 Spenden	0
22100.5429100 Verwendung von Spenden	0

Budget: 4183
Typ: *unechte Deckung*
Spenden (ZB)

28131.4148010 Spenden von übrigen Bereichen	500

28131.5429100 Verwendung von Spenden	500
Summe Erträge	**500**
Summe Aufwendungen	**500**

Budget: 4184
Typ: *unechte Deckung*
Parkpflegeseminare im Kühnauer Park (ZB)

55110.4148030 Zuschuss als Förderung durch die Stiftung Umwelt, Natur und Klimaschutz Sachsen-Anhalt für Parkseminare Kühnauer Park	0
55110.5271830 Kühnauer Park- Parkpflegeseminar	2.000
Summe Aufwendungen	**2.000**

Budget: 4185
Typ: *unechte Deckung*
Machbarkeitsstudie (ZB)

57110.4141010 Zuweisungen vom Land Machbarkeitsanalyse Interkomm. Gewerbeflächen	0
57110.5291222 Machbarkeitsanalyse Interkommunale Gewerbeflächen für großflächige Unternehmensansiedlungen Anhalt-Bitterfeld Wittenberg	85.000
57110.4142000 Zuweisungen der Partnerkommunen für Machbarkeitsanalyse "Interkommunale Gewerbeflächen für großflächige Unternehmensansiedlung der Region Anhalt-Bitterfeld-Wittenberg	19.000
Summe Erträge	**19.000**
Summe Aufwendungen	**85.000**

Budget: 4186
Typ: *unechte Deckung*
Sanierungspreis (ZB)

51110.4148000 Zuschuss für Sanierungspreis	400
51110.5271600 Aufwendungen für Sanierungspreis	400
Summe Erträge	**400**
Summe Aufwendungen	**400**

Budget: 4189
Typ: *unechte Deckung*
Suchtberatungsstellen (ZB)

36750.4141000 Zuweisung nach Gesundheitsdienstgesetz für Suchtberatung	109.500
36750.5318001 Zuschuss für Suchtberatungsstellen freier Träger	216.800
Summe Erträge	**109.500**
Summe Aufwendungen	**216.800**

Budget: 4190
Typ: *unechte Deckung*
Streetzer Brücke (ZB)

54200.4146000 Zuschüsse von DB AG für Streetzer Brücke im Zuge der K 1225	44.400
54200.5221010 Unterhaltung Streetzer Brücke	44.400
Summe Erträge	**44.400**
Summe Aufwendungen	**44.400**

Budget: 4192
Typ: *unechte Deckung*
Quartiersmanagement Soziale Stadt

51120.4141102 Zuweisung vom Land für Quartiersmanagement Sozialer Zusammenhalt	60.000
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: 4216
Typ: *unechte Deckung*
Spenden (ZB)

12611.4147010 Spenden	0
12611.5429100 Verwendung von Spenden	0

Budget: 4225
Typ: *unechte Deckung*
Y-Wohnhaus Friedrichstr. 17

51120.4141058 Zuweisung vom Land für Aufwertung des Y-Hauses Friedrichstr. 17	172.700
51120.4148003 Zuschüsse von Privaten, Aufwertung des Y-Wohnhauses Friedrichstr. 17	60.400
51120.5318003 Zuschuss für Aufwertung des Y-Hauses Friedrichstr. 17	259.200
Summe Erträge	**233.100**
Summe Aufwendungen	**259.200**

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
51110.4461100 Werbung, Sponsoring	100
51110.4461119 Werbung und Sponsoring 19% Umsatzsteuer ab 2025	100
51110.5271500 Architekturpreis	0
Summe Erträge	**200**

Budget: 4245
Typ: *unechte Deckung*
Masterplan Georgengarten Teil 1 und 2

55110.4141030 Zuweisung vom Land für Erstellung Masterplan Georgengarten Teil 1 und 2	0
55110.5291550 Erstellung Masterplan Georgengarten Teil 1 und 2	0

Budget: 4248
Typ: *unechte Deckung*
Spenden (ZB)

36301.4486000 Erstattung aus ÖSA-Gewinnbeteiligung	0
36301.5271300 Woche der Familie	2.500
Summe Aufwendungen	**2.500**

Budget: 4253
Typ: *unechte Deckung*
Thermografiebefliegung

51110.4141060 Zuweisungen vom Land für Thermografiebefliegung im Rahmen der Klimaanpassungs- strategie u. Vorbereitung der BUGA	225.000
51110.5291570 Thermografiebefliegung im Rahmen der Klimaanpassungs-strategie u. Vorbereitung der BUGA	250.000
Summe Erträge	**225.000**
Summe Aufwendungen	**250.000**

Budget: 4254
Typ: *unechte Deckung*
Aufwertung Ferd.-v.-Schill- Str. 8

51120.4141030 Zuweisung vom Land für Aufwertung Fassade Ferd.-v.-Schill-Str.8	268.800
51120.4145030 Zuschuss von DWG mbH für Aufwertung Fassade Ferd.-v.-Schill-Str. 8	94.100
51120.5315087 Zuschuss an DWG für Aufwertung Fassade Ferd.-v.-Schill-Str.8	403.300
Summe Erträge	**362.900**
Summe Aufwendungen	**403.300**

Budget: 4255
Typ: *unechte Deckung*
Schmuckerker Zerbster Str.

51120.4141180 Zuweisung vom Land Fördermittel "Soziale Stadt"	59.300
Schmuckerker Zerbster Straße	
51120.4145015 Zuschuss von DWG für Schmuckerker Zerbster Straße	20.800
Experimentierklausel	
51120.5315103 Zuschuss an DWG für Sanierung Schmuckerker Zerbster Straße	88.900
Summe Erträge	**80.100**
Summe Aufwendungen	**88.900**

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"	112.900
36310.4148020 Zuweisung von der Netzwerkstelle "St. Johannis GmbH" für Plus-Projekte "Schulerfolg sichern"	0

36310.5271810 Förderprogramm "Schulerfolg sichern"	52.300
Summe Erträge	**112.900**
Summe Aufwendungen	**52.300**

Budget: 4268
Typ: *unechte Deckung*
Internetportal Integration

11111.5271610 Öffentlichkeitsarbeit, Präsentationen Integrationskoordinator	5.000
11111.4141010 Zuweisungen vom Land für Projekte Integrationsarbeit	0
Summe Aufwendungen	**5.000**

Budget: 4272
Typ: *unechte Deckung*
Gartenreichtag (ZB)

28120.4146010 Zuschuss von Lotto-Toto für Gartenreichtag	0
28120.5271340 Gartenreichtag	1.000
Summe Aufwendungen	**1.000**

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	47.700
Summe Aufwendungen	**47.700**

Budget: 4278
Typ: *unechte Deckung*
Standortentwicklungskonzept Chemiepark Rodleben

57110.4141060 Zuweisung vom Land für Standortentwicklungskonzept Energiepark Rodleben	0
57110.4147060 Zuschüsse für Standortentwicklungskonzept Energiepark Rodleben	0
57110.5291227 Standortentwicklungskonzept Energiepark Rodleben	0

Budget: 4279
Typ: *unechte Deckung*
Umweltbildung (ZB)

56100.4141010 Zuweisungen vom Land für Umweltbildung	0
56100.5271810 Umweltbildung	2.100
Summe Aufwendungen	**2.100**

Budget: 4280
Typ: *unechte Deckung*
Ausstellungen Stadtarchiv

25220.4141020 Zuweisungen vom Land für Ausstellungen	0
25220.4147020 Zuschüsse für Ausstellungen von privaten Unternehmen	0
25220.5271310 Veranstaltungen, Vorträge, Ausstellungen	5.000
Summe Aufwendungen	**5.000**

Budget: 4281
Typ: *unechte Deckung*
Veranstaltungen im Stadtpark

28120.4461019 Sponsoring für Veranstaltungen im Stadtpark 19% Umsatzsteuer ab 2025	0
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	4.800
57110.5271804 Optimierung der Gründungsförderung	7.500
Summe Erträge	**4.800**
Summe Aufwendungen	**7.500**

Budget: 4283
Typ: *unechte Deckung*
Glasfaserausbaustrategie

57110.4140010 Zuweisung vom Bund zur Erarbeitung einer Glasfaserausbaustrategie	0
57110.5291510 Erarbeitung einer Glasfaserausbaustrategie	0

Budget: 4285
Typ: *unechte Deckung*
Konzept Elektromobilität (ZB)

56100.4140030 Zuweisungen vom Bund zum Konzept Elektromobilität	3.200
56100.5291227 Konzept Elektromobilität	4.000
Summe Erträge	**3.200**
Summe Aufwendungen	**4.000**

Budget: 4287
Typ: *unechte Deckung*
Amtsblatt

11110.4461419 Erträge Amtsblatt, Werberecht 19 % Umsatzsteuer ab 2025	40.000
11110.5431407 Amtsblatt - Entgelt an Verlag 7 % Vorsteuer ab 2025	96.000
11110.5431419 Amtsblatt - Werbeaufwand 19 % Vorsteuer ab 2025	40.000
Summe Erträge	**40.000**
Summe Aufwendungen	**136.000**

Budget: 4288
Typ: *unechte Deckung*
Elbebadefest

28120.4145010 Zuschuss von DVV zum Elbebadefest	0
28120.4148003 Spenden für Elbebadetag	0
28120.4461119 Werbung, Sponsoring, Zuschuss Elbebadefest 19% Umsatzsteuer ab 2025	0
28120.5429101 Verwendung von Spenden für Elbebadetag	0

Budget: 4289
Typ: *unechte Deckung*
Spenden

36320.4147000 Spenden von privaten Unternehmen	0
36320.5429100 Verwendung von Spenden	0

Budget: 4290
Typ: *unechte Deckung*
Zukunftswerkstatt Kommune

51110.4148010 Zuweisung für Zukunftswerkstatt Kommune	40.000
51110.5291540 Zukunftswerkstatt Kommune	40.000
Summe Erträge	**40.000**
Summe Aufwendungen	**40.000**

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

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

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

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

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

Beispiele:

Budget 4402	
Typ: unechte Deckung	
Bestseller	
27210.4321010 - Ausleihgebühr für Bestseller	400 EUR
27210.5271030 - Erwerb von Bestsellern	400 EUR
Summe Erträge	**400 EUR**
Summe Aufwendungen	**400 EUR**

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

Budget: 4400
Typ: *unechte Deckung*
Kapitalertragsteuer

53110.4651000 Erträge von Gewinnanteilen KOWISA	83.400
53110.5441300 Kapitalertragssteuer	13.200
Summe Erträge	**83.400**
Summe Aufwendungen	**13.200**

Budget: 4401
Typ: *unechte Deckung*
Kapitalertragsteuer

53410.4511000 Konzessionsabgaben Stadtwerke Roßlau	40.000
53410.4651000 Dividende von Stadtwerke Roßlau	188.300
53410.5441300 Kapitalertragssteuer	29.900
Summe Erträge	**228.300**
Summe Aufwendungen	**29.900**

Budget: 4402
Typ: *unechte Deckung*
Bestseller

27210.4321010 Ausleihgebühr für Bestseller	400
27210.5271030 Erwerb von Bestsellern	400
Summe Erträge	**400**
Summe Aufwendungen	**400**

Budget: 4403
Typ: *unechte Deckung*
Kapitalertragssteuer

27210.4651000 Erträge von Gewinnanteilen DVV	1.500.000
27210.5441400 Kapitalertragssteuer	390.000
Summe Erträge	**1.500.000**
Summe Aufwendungen	**390.000**

Budget: 4404
Typ: *unechte Deckung*
interne Leistungsverrechnung Impfungen (VD 53)

12611.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen für Impfung Amt 53	2.000
41401.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen zu 12611.5811000	2.000
Summe Erträge	**2.000**
Summe Aufwendungen	**2.000**

Budget: 4405
Typ: *unechte Deckung*
Kapitalertragssteuer

42422.4651000 Erträge von Gewinnanteilen SALEG und enviaM	268.000
42422.5441400 Körperschaftssteuer, Kapitalertragssteuer, Soli-Zuschlag	71.000
Summe Erträge	**268.000**
Summe Aufwendungen	**71.000**

Budget: 4406
Typ: *unechte Deckung*
Freiplätze Kindereinrichtungen

31210.5811000 Aufwendungen für Freiplätze in der Kinderbetreuung	1.148.100

36510.4811000 Erträge aus Leistungen der Grundsicherung für Freiplätze	627.100
36511.4811000 Erträge aus Leistungen der Grundsicherung für Freiplätze	506.000
36512.4811000 Erträge aus Leistungen der Grundsicherung für Freiplätze	15.000
Summe Erträge	**1.148.100**
Summe Aufwendungen	**1.148.100**

Budget: 4407

Typ: *unechte Deckung*

12610.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen f. Parkscheinautomaten	0
54600.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Entleerung Parkscheinautomaten	0
54610.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Entleerung Parkscheinautomaten	0

Budget: 4408

Typ: *unechte Deckung*

Veranstaltungen

31170.4461001 Eintrittsgelder zu Veranstaltungen	0
31170.4461300 Eintrittsgelder Veranstaltung ab 2025 steuerfrei	100
31170.4461319 Eintrittsgelder Veranstaltung ab 2025 19 % Umsatzsteuer	2.000
31170.5271300 Veranstaltungen	2.100
Summe Erträge	**2.100**
Summe Aufwendungen	**2.100**

Budget: 4409

Typ: *unechte Deckung*

Trauung im Schloss Luisium

12275.4411000 Miete für Trauung im Schloss Luisium	10.000
12275.5458000 Erstattungen der Aufwendungen für Trauungen im Schloss Luisium an Kulturstiftung	12.000
Summe Erträge	**10.000**
Summe Aufwendungen	**12.000**

Budget: 4411

Typ: *unechte Deckung*

Gewerbesteuerumlage/ Erstattungszinsen GwSt

61110.4013000 Gewerbesteuer	34.170.000
61110.4691000 Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	40.000
61110.5341000 Gewerbesteuerumlage	2.904.000
61110.5592000 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	40.000
Summe Erträge	**34.210.000**
Summe Aufwendungen	**2.944.000**

Budget: 4412

Typ: *unechte Deckung*

Reinigung Saal

57310.4488000 Erträge aus Reinigungspauschale Saalvermietung	1.300
57310.5241021 Reinigung nach Saalvermietung	1.000
Summe Erträge	**1.300**
Summe Aufwendungen	**1.000**

4.1.1.3 unechte und echte Deckungsfähigkeit

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

Beispiel:

Budget: 4304		
Typ: *echte und unechte Deckung*		
Gruppenprophylaxe Jugendzahnpflege		
41401.4144001	Zuweisungen vom AOK Landesverband für Jugendzahnpflege	23.400 EUR
41401.5255001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens Jugendzahnpflege	2.500 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
Summe Erträge		**23.400 EUR**
Summe Aufwendungen		**31.600 EUR**

Budget: 4276
Typ: *echte und unechte Deckung*
250 Jahre Philantropinum VD 41

25213.4141000 Zuweisungen vom Land für Sonderausstellung	106.200
25213.5271300 Sonderausstellungen Orangerie und Fremdenhaus	212.400
25220.4141010 Zuweisungen vom Land für Sonderausstellung	50.000
25220.5271330 Auftragskomposition zum 250. Jubiläum des Philanthropinum	10.000
25220.5271340 Ausstellung zum Jubiläum Philanthropinum	115.000
28120.5271440 250 Jahre Philanthropinum 2024 Festkalender und Lesereihe	11.500
Summe Erträge	**156.200**
Summe Aufwendungen	**348.900**

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

57330.4485019 Erträge aus Aufwendungen für Personalgestellungen 19 % Umsatzsteuer ab 2025	213.800
57330.5315010 Zuschuss für Personalkosten aus Personalgestellung	213.800
57330.5315100 Zuschuss für Defizitausgleich	1.444.800
Summe Erträge	**213.800**
Summe Aufwendungen	**1.658.600**

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: 4303
Typ: *echte und unechte Deckung*
Kinderbetreuung

36510.4141000 Zuweisungen vom Land nach §12(2) KiFöG Betreuungspauschale	8.192.200
36510.4141001 Erstattung vom Land Ausgleich Geschwisterermäßigung §13 (5) KiFöG	1.100.000
36510.4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden / GV für Kita- und Hortbetreuung u. DeKiTa	76.200
36510.5315000 Städtischer Anteil nach §12b KiFöG (Defizitausgleich)	8.576.000
36510.5315001 Zuweisung für Kinderbetreuung Betreuungspauschale des Landes	8.192.200
36510.5315004 Anteil örtlicher Träger der Jugendhilfe an der Kinderbetreuung gemäß §12a KiFöG	2.805.100
36510.5315005 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß § 90 SGB VIII	665.200
36510.5315006 Zuschüsse auf Grund fehlender Kostenbeiträge aus d. Geschwisterermäßigung	1.100.000
36510.5315100 Zuschuss für projektgebundene Maßnahmen zur gesunden Ernährung	349.400
36510.5315300 Zuschuss Ausbildungsvergütung Azubis	258.100
36510.5452000 Erstattung an andere Gemeinden für Kinderbetreuung	0
36511.4141000 Zuweisungen nach §12(2) KiFöG Betreuungspauschale	5.479.700

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)	58.000
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	669.600
36511.5315002 Städtischer Anteil nach § 12b KiFöG (Defizitausgleich) an Klinikum für "Mäuseland"	613.200
36511.5315004 Zuschuss an Klinikum für Kinderbetreuung § 12a nach KiFöG	211.500
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)	6.400.000
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	4.810.100
36511.5318004 Anteil örtlicher Träger der Jugendhilfe an der Kinderbetreuung gemäß § 12a KiFöG	1.681.400
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	205.200
36511.5318018 Zuschuss für projektgebundene Maßnahmen zur gesunden Ernährung an freien Träger Kita Rodleben	14.600
36511.5452000 Erstattungen an Gemeinden für Kinderbetreuung in anderen Gemeinden	70.000
36512.4141000 Zuweisungen nach KiFöG Betreuungspauschale gemäß §12(2) KiFöG	106.500
36512.4141002 Erstattung vom Land gemäß § 13 (5) KiFöG Ausgleich f. Geschwisterermäßigung	8.000
36512.4141010 Zuweisungen nach § 13(6) KiFöG aufgrund des Wegfalls des Betreuungsgeldes	0
36512.4141030 Zuweisung vom Land zur Milderung der sich aus § 90 Abs. 4 SGB VIII ergebenden Belastungen (§ 13a KiFöG)	1.000
36512.4321000 Kostenbeiträge	40.000
36512.5271400 Aquirierung von Tagespflegepersonen	1.900
36512.5318000 Zuschüsse für Leistungen der Kindertagespflege Betreuungspauschale	284.300
36512.5318002 Zuschüsse aus Aufwendungen auf Grund d. Geschwisterermäßigung	25.000
36512.5318003 Zuschüsse aus der Übernahme der Kostenbeiträge gemäß § 90 SGB VIII	15.000
36512.5318004 Zuschuss für projektgebundene Maßnahmen zur gesunden Ernährung	4.600

Summe Erträge	**16.001.700**
Summe Aufwendungen	**38.428.400**

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	2.500
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
Summe Erträge	**23.400**
Summe Aufwendungen	**31.600**

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	266.200
36612.5315000 Zuschuss an DeKiTa für Jugendfreizeiteinrichtung Roßlau	177.100
36612.5315100 Zuschuss an DeKiTa für Spielmobil	90.500
36612.5318021 Zuschuss an St. Johannis GmbH für Jugendclub Mildensee	113.000
36612.5318022 Zuschuss an St. Johannis GmbH für Jugendclub Nordclub	165.800
36612.5318023 Zuschuss an freie Träger für bedarfsorientierte Angebote und Maßnahmen der Jugendarbeit	3.200
36612.5318024 Zuschuss an St. Johannis GmbH Jugendclub Thomas Müntzer	61.000
36612.5318034 Zuschuss an Urbanistisches Bildungswerk für Jugendarbeit "Baustein"	198.800
36612.5318035 Zuschuss an Urbanistisches Bildungswerk für "Spielmobil"	11.800
36612.5318040 Zuschuss an Johanniter Unfallhilfe e.V. für Projekt "Kleine Arche"	137.900
36612.5318042 Zuschuss an K.I.E.Z. e.V. für Projekt "Zirkus Raxli Faxli"	124.700
36612.5318043 Zuschuss an Verein "Helfende Hände"	136.300
36612.5318045 Zuschuss an Stiftung Evangelische Jugendhilfe St. Johannis für Projekt Jugendmigrationsdienst	3.900
36612.5318052 Mietzuschüsse an Urbanistisches Bildungswerk e.V.	23.800
36612.5318053 Mietzuschüsse an St. Johannis GmbH	19.500
Summe Erträge	**266.200**
Summe Aufwendungen	**1.267.300**

IBudget: 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	8.700
57110.5317000 Zuschüsse an Qualifizierungsträger (Hilfen zur Existenzgründung)	89.800
57110.5318020 Zuschüsse an Existenzgründer	41.300
Summe Erträge	**141.000**
Summe Aufwendungen	**139.800**

Budget: 4308

Typ: *echte und unechte Deckung*

Zuweisung Erziehungsberatungsstellen

36750.4141010 Zuweisungen für Erziehungsberatungsstellen	36.500
36750.5318002 Erziehungsberatungsstelle Diakonisches Werk e.V.	169.900
36750.5318003 Erziehungs- und Schwangerschaftsberatung des Paritätischen Sozialwerkes	245.100
Summe Erträge	**36.500**
Summe Aufwendungen	**415.000**

Budget: 4309

Typ: *echte und unechte gegenseitige Deckung*

Abschreibungen

11173.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11173.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
11173.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	17.900
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
11176.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.000
11176.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0
11176.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11176.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
11176.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	110.000
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
11171.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.500
11171.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	100
11175.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.000
11175.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
11175.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
11175.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	16.500
11172.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	500
11172.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.000
11172.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
11171.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11171.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	500
11171.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	60.000
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
12250.4531500	Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
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	59.700
12611.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	20.000
12611.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
12611.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	226.800
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	103.200
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	1.360.000
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	720.000
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	1.283.000
21700.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	280.000
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	30.400
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	940.000
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
23111.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.300
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	58.600
25212.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
25212.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.500
25212.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	98.200
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	34.500
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
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
28120.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	800
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
31320.5711300	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
31551.5711300	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
36301.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300
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
36340.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36340.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36340.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36350.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36350.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36350.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
36500.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.000
36500.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.000
36500.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
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
36512.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0
36512.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	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
36612.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300
36612.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	100
36612.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.100
36612.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
36612.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	800
36617.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36617.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100

36617.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	8.900
36710.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	22.500
36710.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
36710.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	2.100
36710.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	30.000
36750.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
36750.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0
36750.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11111.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11111.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	400
11111.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	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
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
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
11126.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11126.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.000
11126.5711300	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
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
42410.5711000	Aufwendungen aus Korrektur von in Vorjahren gebuchten Erträgen aus der Auflösung Sonderposten	0
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
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
42420.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	88.700
42420.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
42420.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.000
42420.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	117.600
42420.5721000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0
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
42422.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.300
42422.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100
42422.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	3.000
42422.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	82.600
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
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
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	5.299.300
54100.4532000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	210.000

54100.4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	298.100
54100.5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	110.000
54100.5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	100
54100.5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	8.226.600
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	1.089.000
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	2.803.300
54510.4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	45.200
54510.4532500	Erträge aus der Wertminderung von Sonderposten für Beiträge	0
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 Gebührenausgleich	0
57310.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
57310.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.300
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
57330.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	9.000
61110.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.557.000
11117.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11117.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.000
11117.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11117.5712300 außerplanmäßige Abschreibungen auf Anlagevermögen	400
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
11128.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.600
11128.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	200
11128.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0
11130.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	200.000
11130.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.500
11130.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	82.500
11130.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	430.000
11137.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11137.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	31.000
11137.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	4.000
11140.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	400
11140.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.000
11140.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	35.000
11140.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100
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
11146.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300
11146.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
11146.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	1.100
11146.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	100

11160.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	400
11160.5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	40.000
11160.5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	270.000
11160.5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	4.600
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
54510.5711000 Aufwendungen aus Korrektur von in Vorjahren gebuchten Erträgen aus der Auflösung Sonderposten	0
Summe Einzahlungen	**19.161.600**
Summe Auszahlungen	**26.003.200**

Budget: 4310

Typ: *echte und unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung Verwaltungskosten VD 20

11176.5493500 Verwaltungskosten	98.300
11177.5493500 Verwaltungskosten	19.800
11175.5493500 Verwaltungskosten	91.000
11179.5493500 Verwaltungskosten	164.000
12700.5493500 Verwaltungskosten	111.600
11124.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	11.700
11128.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	54.500
42110.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	1.300
42414.5493500 Verwaltungskosten	0
42417.5493500 Verwaltungskosten	10.800
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
11117.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	13.500
11110.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	100
11130.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	2.400
11137.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	5.400
11140.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	70.500
11123.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	18.000
11146.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	900
11160.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	30.400
11170.4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	355.500
Summe Erträge	**566.800**
Summe Aufwendungen	**573.200**

Budget: 4311

Typ: *echte und unechte Deckung*

interne Leistungsverrechnung Betriebskosten VD 65

11176.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Gestattungsvertrag Tiefbauamt	100
11179.4811700 Innere Verrechnung Betriebskosten	83.000
12611.5811001 Innere Verrechnungen Betriebskosten	7.000
25211.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Betriebskosten	7.500

25212.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Betriebskosten	7.800
25213.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	5.100
25220.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	1.300
25221.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	3.100
27210.5811001 Innere Verrechnungen Betriebskosten	28.000
28120.5811002 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	800
36310.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	3.100
41401.5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten für Törtener Str. 14	7.000
54100.4811001 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Gestattungsvertrag Schmutzwasserkanal Objekt Kornhaus	100
11112.5811001 Innere Verrechnungen Betriebskosten	12.300
Summe Erträge	**83.100**
Summe Aufwendungen	**83.100**

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	1.400.000
34110.4481000 Erstattungen vom Land für Unterhaltsvorschuss	2.600.000
34110.5339000 Unterhaltsvorschuss	4.499.900
34110.5451000 Erstattungen an Land	475.000
Summe Erträge	**4.170.000**
Summe Aufwendungen	**4.974.900**

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	3.400
Summe Erträge	**26.000**
Summe Aufwendungen	**91.500**

Budget: 4315
Typ: *echte und unechte Deckung*
Landesprogramm "Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben"

31210.4141010 Zuweisungen für Landesprogramm "Stabilisierung u. Teilhabe am Arbeitsleben"	0
31210.5271800 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	0
12110.5241100 Bewachung	0
12110.5271300 Durchführung des Zensus	0
12110.5421000 Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit Erhebungsbeauftragte	0

Budget: 4317
Typ: *echte und unechte Deckung*
Jugend stärken im Quartier

36310.4140010 Zuweisungen vom Bund für Bundesprogramm "Jugend stärken im Quartier"	0
36310.5271804 Sachkosten "Jugend stärken im Quartier"	0
36310.5318020 Zuschüsse an freie Träger Mikroprojekte "Jugend stärken im Quartier"	0

Budget: 4318
Typ: *echte und unechte Deckung*
Umsatzsteuer

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
53710.4521600 Erträge aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	185.000
53710.5441600 Aufwendungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	185.000
Summe Erträge	**1.408.400**
Summe Aufwendungen	**1.408.400**

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)

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
42421.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Schulschwimmen	0
42422.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Schulschwimmen	0
42423.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Schulschwimmen	35.000
Summe Erträge	**35.000**
Summe Aufwendungen	**35.000**

Budget: 4321
Typ: *echte und unechte Deckung*
Zuschuss Theater

26110.4141000 Zuweisungen vom Land Grundfinanzierung	9.600.000
26110.4141010 Zuweisung vom Land Dynamisierung	0
26110.5315000 Zuweisung lt. Theatervertrag Grundfinanzierung	22.000.000
26110.5315010 Zuweisung außerhalb des Theatervertrages zur Bedarfsdeckung	0
26110.5315020 Zuweisung lt. Theatervertrag Dynamisierung	0
Summe Erträge	**9.600.000**
Summe Aufwendungen	**22.000.000**

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
Summe Erträge	**20.000**
Summe Aufwendungen	**20.000**

Budget: 4323
Typ: *echte und unechte Deckung*
Verzinsung von Steuerforderungen (Finanzamt)

11177.4691000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
11177.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
11179.5441500 Aufwendungen aus Vorjahren aufgrund von Steuerprüfungen	0
11179.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
12610.4691000 Verzinsung Umsatzsteuer	0
12610.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
22100.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
23111.4691000 Verzinsung Umsatzsteuer	0
25211.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
25310.4691000 Sonstige Finanzerträge Körperschaftsteuer Umsatzsteuer	0
25310.5441500 Umsatzsteuer aus Vorjahren aufgrund von Nacherklärungen	0
25310.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
26110.5441510 Aufwand aus Vorsteuer aus Vorjahren	0
27110.4691000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0

27110.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
28113.5592000 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
42110.4691000 Sonstige Finanzerträge Körperschaftsteuer	0
42110.5592000 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
42420.4691000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42420.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42421.4691000 Verzinsung Umsatzsteuer	0
42421.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42422.4691000 Zinsen aus Steuererstattungen	300
42422.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42423.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattungen	400
42423.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42424.4691000 Zinsen aus Umsatzsteuererstattungen	0
42424.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
42427.4691000 Verzinsung von Steuererstattungen	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
54700.5592000 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
57110.5592000 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
11146.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0
Summe Erträge	**2.000**
Summe Aufwendungen	**2.000**

Budget: 4324
Typ: *echte und unechte Deckung*
Wertminderungen

11173.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11173.4532500 Erträge aus der Wertminderung von Sonderposten für Beiträge	0
11173.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
11173.4541100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
11173.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11174.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11174.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11174.4543019 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR 19% Umsatzsteuer	0
11176.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11176.4541000 Ertrag aus Ablöse eines Darlehen	0
11177.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11171.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11171.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	813.000
11171.4541771 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen aus Vorjahren	0
11171.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11175.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11175.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
11172.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11179.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11179.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
12100.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
12201.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
12202.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
12240.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
12250.4543000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
12260.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
12260.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0

12610.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen 0
12610.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer 0
12610.4544000 Erträge aus der Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern 0
12611.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen 0
12611.4534500 Erträge aus der Wertminderung von sonstigen Sonderposten 0
12611.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen 0
12617.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer 0
12700.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen 0
12800.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer 0
21100.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen 0
21100.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer 0
21107.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen 0
21107.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer 0
21600.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen 0
21600.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen 0
21700.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen 0
21700.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer 0
21700.4543000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer 0
22100.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen 0
22100.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer 0
23110.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen 0
23110.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer 0
23110.4543000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer 0
24300.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen 0
24300.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer 0
25211.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen 0
25212.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen 0
25212.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer 0

25213.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
25213.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
25214.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
25220.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
25310.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
25310.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
26110.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
26310.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
27110.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
27210.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
27210.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
27210.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
28110.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
28110.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
28110.4542019 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgenständen von mehr als 1000 EUR netto 19 % Umsatzsteuer ab 2025	100
28120.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
28131.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
28132.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
28133.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
28134.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
31210.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
31320.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
34510.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
34610.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
36301.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
36310.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
36510.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0

36511.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
36610.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
36610.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
36610.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
36612.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
36710.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11112.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11124.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11125.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11125.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11128.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
41401.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
41401.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
42110.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
42110.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
42410.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
42411.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
42411.4543000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
42411.4543019 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer 19 % Umsatzsteuer	100
42412.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
42413.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
42414.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
42415.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
42420.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
42421.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
42422.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
42424.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0

42427.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
51120.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
51120.4532500 Erträge aus der Wertminderung von Sonderposten für Beiträge	0
51120.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
51120.4541770 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen aus Vorjahren	0
51121.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
51130.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
51130.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
51130.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
52200.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
52310.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
53510.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
53710.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
54001.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
54001.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
54001.4542019 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgenständen von mehr als 1000 EUR netto 19 % Umsatzsteuer ab 2025	100
54100.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
54100.4532500 Erträge aus der Wertminderung von Sonderposten für Beiträge	0
54100.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
54100.4541770 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen aus Vorjahren	0
54107.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
54200.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
54300.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
54300.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
54400.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
54400.4532500 Erträge aus der Wertminderung von Sonderposten für Beiträge	0
54510.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0

54600.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
54600.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
54610.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
54700.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
54810.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
55110.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
55110.4532500 Erträge aus der Wertminderung von Sonderposten für Beiträge	0
55110.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
55110.4541770 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen aus Vorjahren	0
55110.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
55117.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
55210.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
55210.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
55300.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
55510.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
55510.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
56100.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
56100.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
57110.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
57110.4532500 Erträge aus der Wertminderung von Sonderposten für Beiträge	0
57110.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
57110.4541770 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen aus Vorjahren	0
57111.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
57310.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
57510.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
57510.4543000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
57510.4545000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0
61110.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0

11110.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11110.4543000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11110.4545000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0
11130.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11130.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	1.500
11130.4542019 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgenständen von mehr als 1000 EUR netto 19 % Umsatzsteuer ab 2025	100
11130.4543000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11137.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11140.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11123.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11160.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11160.4542019 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgenständen von mehr als 1000 EUR netto 19 % Umsatzsteuer ab 2025	100
11160.4543000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	100
11160.4543019 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer 19 % Umsatzsteuer ab 2025	100
11160.4544000 Erträge aus der Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0
11160.4544019 Erträge aus der Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern 19 % Umsatzsteuer ab 2025	100
11170.4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0
11170.4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0
11170.4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0
11170.4542019 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgenständen von mehr als 1000 EUR netto 19 % Umsatzsteuer	100
12611.6831000 126113700000002.4	0
Summe Erträge	**815.400**

<u>Budget: 4325</u>

Typ: *echte und unechte Deckung*

Hoffest

11110.4148020 Spenden für Hoffest	100
11110.4421019 Kartenverkauf Hoffest 19% Umsatzsteuer ab 2025	1.500
11110.5271303 GEMA-Gebühren Hoffest	200
11110.5271310 Hoffest	1.400
Summe Erträge	**1.600**
Summe Aufwendungen	**1.600**

Budget: 4326
Typ: *echte und unechte Deckung*
Bekämpfung Eichenprozessionsspinner

12240.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
24300.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
25310.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
36510.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
42110.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
55110.5315001 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege zur Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners	0
55510.4141103 Zuweisung v.Land f. Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	90.000
55510.4481000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land zur Bekämpfung EPS	4.000
55510.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	294.000
11130.5241023 Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	1.000
Summe Erträge	**94.000**
Summe Aufwendungen	**300.000**

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
28116.4461219 Standgebühren 19 % Umsatzsteuer ab 2025	6.000
28116.5039000 Künstlersozialabgabe	500
28116.5241030 Wasser, Abwasser	500
28116.5241037 Wasser / Abwasser 7% Vorsteuer ab 2025	0
28116.5241050 Entsorgung	1.000
28116.5241060 Energie	6.300
28116.5241069 Energie 19% Vorsteuer ab 2025	0
28116.5241100 Bewachung	3.500
28116.5241109 Bewachung 19% Vorsteuer ab 2025	0
28116.5271300 Veranstaltungen	35.000
28116.5271307 Veranstaltungen 7% Vorsteuer ab 2025	0
28116.5271319 Veranstaltungen 19% Vorsteuer ab 2025	0
Summe Erträge	**25.500**
Summe Aufwendungen	**46.800**

Budget: 4328
Typ: *echte und unechte Deckung*
Versicherungen VD 30

11176.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	6.000
11177.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	400
11175.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	5.000
11172.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	1.800
11172.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.700
11172.5441000 Versicherungen	900
11171.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	300
11171.5441000 Versicherungen	200
11179.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	21.000
12100.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	300
12100.5441000 Versicherungen	200
12110.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherungen	0

12110.5441000	Versicherungen	0
12201.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.300
12201.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	500
12201.5441000	Versicherungen	500
12202.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.400
12202.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	2.900
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	700
12250.5441000	Versicherungen	300
12257.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
12257.5441000	Versicherungen	0
12260.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherungen	2.400
12260.5441000	Versicherungen	500
12271.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherungen	2.000
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	8.500
12610.5441000	Versicherungen	3.500
12611.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.700
12611.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	11.000
12611.5441000	Versicherungen	300
12617.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
12617.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	2.200
12617.5441000	Versicherungen	0
12700.5241200	Feuer- / Inhaltsversicherungen	1.200
12700.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	10.000
12700.5441000	Versicherungen	4.500
12800.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherungen	300
12800.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	9.500
12800.5441000	Versicherungen	200
21100.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	23.300
21100.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	100
21100.5441000	Versicherungen	600
21107.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	1.000
21107.5441000	Versicherungen	100
21600.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	13.300
21600.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	100
21600.5441000	Versicherungen	400
21700.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	8.200
21700.5441000	Versicherungen	300
21900.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	2.000
21900.5441000	Versicherungen	200
22100.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	3.700
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	300
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	4.700
25310.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	2.200
25310.5441000	Versicherungen	900
26110.4485000	Erstattung von Versicherungsbeiträgen	41.000
26110.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherungen	27.000
26110.5441000	Versicherungen	14.000
26310.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.200
26310.5441000	Versicherungen	500
27110.5241200	Feuer- / Inhaltsversicherung	10.000
27110.5441000	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
28131.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherungen	2.400
28131.5441000	Versicherungen	100
28132.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherungen	800
28133.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.800
28133.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	100
28133.5441000	Versicherungen	300
31110.5241200	Feuer- / Inhaltsversicherung	600
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	400
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	600
31410.5441000	Versicherungen	400
31540.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	2.000
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	1.200
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	400
34510.5441000	Versicherungen	200
34610.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	1.400
34610.5441000	Versicherungen	500
35170.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	600
35170.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	500
35170.5441000	Versicherungen	400
36250.5241200	Feuer- / Inhaltsversicherung	200
36250.5251002	KfZ-Versicherungsbeiträge	300
36250.5441000	Versicherungen	200
36301.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	1.700
36301.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.300
36301.5441000	Versicherungen	1.900
36302.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	1.300
36302.5441000	Versicherungen	5.300
36310.5241200	Feuer- / Inhaltsversicherung	1.200
36310.5441000	Versicherungen	800
36331.5241200	Feuer- / Inhaltsversicherung	0
36331.5441000	Versicherungen	0
36351.5241200	Feuer- / Inhaltsversicherung	200
36351.5441000	Versicherungen	100
36500.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	900
36500.5441000	Versicherungen	500
36510.4485000	Erstattung von Versicherungsbeiträgen	31.300
36510.5241200	Feuer- / Inhaltsversicherung	18.000
36510.5441000	Versicherungen	13.300
36511.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	1.800
36610.5241200	Feuer- / Inhaltsversicherungen	1.100
36610.5441000	Versicherungen	300
36617.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
36617.5441000	Versicherungen	100
36710.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherungen	1.500
36710.5441000	Versicherungen	200
11111.5441000	Versicherungen	300
11112.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	600
11112.5441000	Versicherungen	400
11111.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	700
11124.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	1.100

11124.5441000	Versicherungen	700
11125.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	1.300
11125.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	400
11125.5441000	Versicherungen	800
11126.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	800
11126.5441000	Versicherungen	500
11128.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	500
11128.5441000	Versicherungen	400
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	1.100
42110.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	400
42110.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	800
42110.5441000	Versicherungen	200
42410.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	8.500
42411.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	3.400
42411.5441000	Versicherungen	200
42412.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	2.000
42412.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	400
42412.5441000	Versicherungen	200
42413.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	1.000
42413.5441000	Versicherungen	100
42414.5241200	Feuer- / Inhaltsversicherung	2.400
42414.5441000	Versicherungen	200
42415.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	400
42415.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	600
42415.5441000	Versicherungen	100
42416.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	300
42416.5441000	Versicherungen	0
42417.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	500
42417.5441000	Versicherungen	0
42420.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	6.000
42420.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	500
42420.5441000	Versicherungen	300
42421.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	1.500
42421.5441000	Versicherungen	0
42422.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	500
42422.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	200
42422.5441000	Versicherungen	300
42423.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	16.500
42423.5441000	Versicherungen	500
42427.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	300
42427.5441000	Versicherungen	200
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	900
51130.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.600
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	139.600
53710.5241200	Feuer- / Inhaltsversicherung	36.100
53710.5441000	Versicherungen	103.500
54001.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	4.000
54001.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	4.000
54001.5441000	Versicherungen	2.000
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	500
55510.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	200
55510.5441000	Versicherungen	200
56100.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	1.400
56100.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.700
56100.5441000	Versicherungen	1.000
57110.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	1.000
57110.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	500
57110.5441000	Versicherungen	500
57111.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	2.400
57310.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherungen	100
57310.5441000	Versicherungen	100
57312.5241200	Feuer/-Inhaltsversicherung	2.400
57313.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	0
57510.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	100
57510.5441000	Versicherungen	100
11117.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	700
11117.5441000	Versicherungen	600
11110.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	2.500
11110.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	2.500
11110.5441000	Versicherungen	1.100
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	2.800
11130.5441000	Versicherungen	700
11137.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	500
11137.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	4.000
11137.5441000	Versicherungsbeiträge kommunaler Schadensausgleich	300
11140.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	1.700
11140.5441000	Versicherungen	1.300
11123.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	1.500
11123.5441000	Versicherungen	800
11146.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	700
11146.5441000	Versicherungsbeiträge, kommunaler Schadensausgleich	500
11160.5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	1.600
11160.5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	700

11160.5441000 Versicherungen	1.100
11170.5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung	2.100
11170.5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge	3.200
11170.5441000 Versicherungen	1.500
Summe Erträge	**220.900**
Summe Aufwendungen	**708.400**

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	0
36510.5315080 Zuweisung für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	0
36511.4141020 Zuweisungen vom Land für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	240.000
36511.5318010 Zuweisung für Fachpersonal zur Unterstützung für Tageseinrichtungen mit besonderen Bedarfen	240.000
Summe Erträge	**240.000**
Summe Aufwendungen	**240.000**

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

57110.4140000 Zuweisung vom Bund für Breitbandausbau	0
57110.4141040 Zuweisung vom Land für Planung Breitbandausbau	0
57110.4141050 Zuweisung vom Land für Breitbandausbau	0
57110.5291500 Planung Breitbandausbau	0
57110.5317030 Zuschuss an Investor für Breitbandausbau	0

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	500
12611.5271990 Kosten für Ausbildungslager	3.500
Summe Erträge	**5.000**
Summe Aufwendungen	**4.000**

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

25213.4141010 Zuweisungen vom Land für die Vorbereitungen zur Neueröffnung der Ausstellung im Schloss Georgium	0
25213.5291312 Rücktransport Kunstgut aus Depot zum Schloss Georgium zur Neueinrichtung der Ausstellung	0

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

28133.4461300 Eintrittsgelder	13.100
28133.4461307 Eintrittsgelder 7% Umsatzsteuer	100
28133.4461308 Eintrittsgelder für Veranstaltungen dyn. Honorar 7% Umsatzsteuer	31.000
28133.4461309 Eintrittsgelder f. Veranstaltungen dynamisches Honorar 19 % Umsatzsteuer	7.200

28133.4461319 Eintrittsgelder 19% Umsatzsteuer	34.800
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 Einnahmebeteiligung	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
Summe Erträge	**86.200**
Summe Aufwendungen	**62.100**

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: 4337
Typ: *echte und unechte Deckung*
Wahlen

12100.4481001 Erträge aus Kostenerstattungen für Wahlen	55.000
12100.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Wahlen)	73.000
12100.5431600 Aufwendungen für Wahlen	232.000
12100.5452000 Erstattungen an Gemeinden/ GV	0
Summe Erträge	**55.000**
Summe Aufwendungen	**305.000**

Budget: 4338
Typ: *echte und unechte Deckung*
LEADER-Management

51110.4141030 Zuweisung vom Land für LEADER-Management	243.000
51110.4141040 Zuweisungen vom Land für Sensibilisierung LEADER	20.700
51110.4142010 Kommunale Anteile für LEADER-Management	20.600
51110.5261011 Aus- und Fortbildung (einschl. Reisekosten) für LEADER-Management	6.000
51110.5271410 Öffentlichkeitsarbeit LEADER-Management	14.000
51110.4142020 Kommunale Anteile für Sensibilisierung LEADER	1.700
51110.4141050 Zuweisungen vom Land für den Betrieb des Vereins LAG Mittlere-Elbe-Fläming e.V.	2.700
51110.4142030 Kommunale Anteile für den Betrieb des Vereins LAG Mittlere-Elbe-Fläming e.V.	200
51110.5318020 Zuschuss an Verein LAG Mittlere-Elbe-Fläming e.V.	3.000
51110.5291900 LEADER-Management	270.000
51110.5271320 Regionaler/überregionaler Austausch LEADER	2.000
Summe Erträge	**288.900**
Summe Aufwendungen	**295.000**

Budget: 4339
Typ: *echte und unechte Deckung*
Rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit

36250.4484010 Kostenerstattung für rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit von BA und Jobcenter	54.300
36250.5231010 Miete für Büro rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit	6.000
36250.5261010 Aus- und Fortbildung für rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit	0
36250.5271400 Öffentlichkeitsarbeit der rechtskreisübergreifenden Zusammenarbeit	1.200
36250.5271420 Veranstaltungen, Messen für rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit	1.000
36250.5271830 Sonstige Sachkosten für rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit	1.000
36250.5291400 Softwarepflege für rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit	1.300
36250.5431000 Bürobedarf für rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit	600
Summe Erträge	**54.300**
Summe Aufwendungen	**11.100**

Budget: 4340
Typ: *echte und unechte Deckung*
Zuweisungen für die Betreuung ukrainischer Kinder

36510.4141040 Zuweisung vom Land für die Betreuung ukrainischer Kinder	23.600
36510.5315090 Zuschuss an DeKiTa für die Betreuung ukrainischer Kinder	23.600
36511.4141040 Zuweisung vom Land für die Betreuung ukrainischer Kinder	23.600
36511.5318013 Zuschüsse an freie Träger für die Betreuung ukrainischer Kinder	23.600
36512.4141040 Zuweisung vom Land für die Betreuung ukrainischer Kinder	1.000
36512.5318020 Zuschüsse für die Betreuung ukrainischer Kinder	1.000
Summe Erträge	**48.200**
Summe Aufwendungen	**48.200**

Budget: 4341
Typ: *echte und unechte Deckung*
Sicherungsmaßnahmen Mausoleum

52310.4141010 Zuweisung vom Land zur Sicherung des Mausoleums	448.600
52310.5211010 Sicherungsmaßnahmen Mausoleum	455.600
52310.5318010 Zuschuss an Verein für Jugendbauhütte Mausoleum	84.300
52310.5231000 Miete temporäre Überdachung Mausoleum	18.000
Summe Erträge	**448.600**
Summe Aufwendungen	**557.900**

Budget: 4342
Typ: *echte und unechte Deckung*
Projekt "Regio aktiv"

35170.4141010 Zuweisungen vom Land für Programm "Regio aktiv"	173.900
35170.5231010 Miete für projektbezogene Ausstattungsgegenstände	500
35170.5271400 Öffentlichkeitsarbeit "Regio aktiv"	200
35170.5271802 Sachkosten an Familien aus Projekt "Regio aktiv"	100
Summe Erträge	**173.900**
Summe Aufwendungen	**800**

Budget: 2004
Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Hard- und Software Schulen

21600.6811000 216004000000001.2	0
21600.7831000 216004000000001.4	16.000
21600.7832000 216004000000001.6	1.000
21600.7831000 216004000000001.16	0
21700.6811000 217004000000001.2	0
21700.7831000 217004000000001.4	12.600
21700.7832000 217004000000001.6	1.300
21900.7831000 219004000000001.2	2.500
21900.7832000 219004000000001.4	0
22100.6811000 221004000000001.2	0
22100.7831000 221004000000001.4	0
22100.7832000 221004000000001.6	0
23110.6811000 231104000000001.2	0
23110.7831000 231104000000001.4	3.100
23110.7832000 231104000000001.6	400
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	2.000
26310.7831000 263104000000001.6	0
26310.7832000 263104000000001.7	2.000
27110.7831000 271104000000001.2	0
27110.7832000 271104000000001.4	0
27110.7831000 271104000000001.6	0
36710.7831000 367104000000001.2	3.200
36710.7832000 367104000000001.4	300
21100.7831000 211004000000001.2	0
21100.6811000 211004000000001.4	0
21100.7832000 211004000000001.6	0
21100.7831000 211004000000001.16	0
21100.7851000 211004000000001.20	0
21100.7831000 211004000000001.24	12.300
Summe Auszahlungen	**56.700**

Budget: 2005
Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Generalsanierung Sekundarschule "An der Biethe" Haus 1, STARK III

21600.7851000 216004022200003.2	284.200
21600.7851000 216004022200003.6	566.500
21600.6811000 216004022200003.10	0
21600.6811000 216004022200003.12	0
Summe Auszahlungen	**850.700**

Budget: 2023
Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Sanierung Grundschule Tempelhofer Straße, STARK III

21100.7851000 211004004120002.6	920.000
21100.7851000 211004004120002.8	1.080.000
21100.6811000 211004004120002.14	0
21100.6811000 211004004120002.16	0
21100.7851000 211004004120002.18	0
Summe Auszahlungen	**2.000.000**

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

54100.6811000 541006600000003.2	0
54100.7852000 541006600000003.4	195.000
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
Summe Auszahlungen	**195.000**

Budget: 2050
Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Neuausstattung Kita "Bremer Stadtmusikanten", STARK III

36510.7815000 365105100000100.2	0
36510.6811000 365105100000100.4	0
36510.7815000 365105100000100.6	0
36510.6811000 365105100000100.8	0
36510.7815000 365105100000100.14	0
36510.7815000 365105100000100.16	0

Budget: 2053
Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Ausstattung Hort Waldwichtel, Fliederweg, STARK III

36510.7815000 365105100000104.2	0
36510.6811000 365105100000104.4	0
36510.6811000 365105100000104.8	0
36510.7815000 365105100000104.14	0
36510.7815000 365105100000104.16	0

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	1.502.500

36510.7815000 365105100000107.16	0
Summe Auszahlungen	**1.502.500**

Budget: 2067
Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Hard- und Software "DigitalPakt Schule"

21107.7831000 211074000000030.1	0
21107.7853000 211074000000030.2	0
21107.6811000 211074000000030.3	0
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
21700.7831000 217004000000030.11	0
21700.6811000 217004000000030.12	0
21900.7832000 219004000000030.1	0
21900.7851000 219004000000030.2	0
21900.7831000 219004000000030.4	0
21900.6811000 219004000000030.5	0
21900.7831000 219004000000030.6	0
22100.7832000 221004000000030.2	0
22100.7831000 221004000000030.4	0
22100.7831000 221004000000030.6	0
22100.7851000 221004000000030.8	420.300
22100.6811000 221004000000030.12	446.900
22100.7831000 221004000000030.13	0
23110.7832000 231104000000030.2	0
23110.7831000 231104000000030.4	0
23110.7831000 231104000000030.6	0
23110.7851000 231104000000030.8	0
23110.7831000 231104000000030.11	0
23110.6811000 231104000000030.12	0
21100.7832000 211004000000030.2	0
21100.7831000 211004000000030.4	0
21100.7831000 211004000000030.6	0
21100.7851000 211004000000030.8	2.262.700
21100.6810000 211004000000030.10	0
21100.7832000 211004000000030.12	0
21100.6810000 211004000000030.14	0
21100.6811000 211004000000030.15	2.573.100
21100.7831000 211004000000030.16	150.000
Summe Einzahlungen	**3.020.000**
Summe Auszahlungen	**2.833.000**

Budget: 2071
Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Ferdinand-v.-Schill-Str.

54100.7852000 541006602000010.2	1.958.200
54100.6811000 541006602000010.4	0

54100.6811000 541006602000010.6	1.062.900
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	95.300
54100.7852000 541006602000014.9	0
54100.6811000 541006602000014.10	0
Summe Einzahlungen	**1.158.200**
Summe Auszahlungen	**2.101.200**

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	0
36620.7853000 366201220000001.3	0
36620.6811000 366201221000001.2	0
36620.7853000 366201221000001.3	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	44.400
36620.7853000 366201225000002.3	58.400
36620.7852000 366201225000003.1	0
36620.6811000 366201225000003.2	30.000
Summe Einzahlungen	**74.400**
Summe Auszahlungen	**58.400**

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	773.000
54700.6811000 547006600000006.11	724.600
54700.6811000 547006600000006.12	80.500
54700.7852000 547006600000006.13	0
54700.6811000 547006600000006.14	0
54700.6811000 547006600000006.15	0
54700.7852000 547006600000006.16	0
54700.6811000 547006600000006.17	0
54700.6811000 547006600000006.18	0
Summe Einzahlungen	**805.100**
Summe Auszahlungen	**773.000**

Budget: 2075
Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Ausstattung Anhaltische Gemäldegalerie

25213.7832000 252134100000002.2	0
25213.7831000 252134100000002.4	0
25213.6811000 252134100000002.6	0

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	50.000
54820.7852000 548208022000001.6	0
54820.6811000 548208022000001.8	200.000
57110.6811000 571108021000001.4	0
57110.7852000 571108021000001.6	0
57110.7852000 571108021000001.8	0
Summe Einzahlungen	**200.000**
Summe Auszahlungen	**50.000**

Budget: 2078
Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Zuschuss für städtebauliche Sanierung Dessau-Nord

51120.7852000 511206001000001.2	0
51120.6881000 511206001000001.6	175.000
51120.6821000 511206001000001.8	0
51120.7852000 511206001000001.12	0
51120.7818000 511206001000001.16	175.000
Summe Einzahlungen	**175.000**
Summe Auszahlungen	**175.000**

Budget: 2079
Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Zuschuss städtebauliche Sanierung Stadtkern Roßlau

51120.6881000 511206022000001.6	127.000
51120.6821000 511206022000001.8	0
51120.7821000 511206022000001.15	0
51120.7818000 511206022000001.23	127.000
Summe Einzahlungen	**127.000**
Summe Auszahlungen	**127.000**

Budget: 2080
Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Neubau Streetzer Brücke

54200.7851000 542006622000001.6	0
54200.7852000 542006622000001.7	515.500
Summe Auszahlungen	**515.500**

Budget: 2081
Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Erwerb Büroausstattung im Rahmen BEM

11130.7831000 111301000000001.2	3.000
11130.7832000 111301000000001.4	3.500
11130.6811000 111301000000001.6	4.000

Summe Einzahlungen	**4.000**
Summe Auszahlungen	**6.500**

Budget: 2082
Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Sanierung Schloss Georgium Welterbe III, 3. BA und Blumengartenhaus

25213.7851000 252134109516003.2	0
25213.6810000 252134109516003.4	0
25213.7851000 252134109516003.6	0
25213.7851000 252134109516003.10	0
25213.6811000 252134109516003.20	0

Budget: 2083
Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Neubau Sporthalle Damaschkestraße

42419.7851000 424196504000001.2	6.000.000
42419.6811000 424196504000001.8	1.723.000
42419.6811000 424196504000001.10	0
42419.7831000 424196504000001.11	0
Summe Einzahlungen	**1.723.000**
Summe Auszahlungen	**6.000.000**

Budget: 2084
Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung

21100.7831000 211005100000002.1	0
21100.6811000 211005100000002.2	0
21100.7831000 211005100000003.1	0
21100.6811000 211005100000003.2	0
21100.7831000 211005100000004.1	0
21100.6811000 211005100000004.2	0
21100.7831000 211005100000005.1	0
21100.6811000 211005100000005.2	0
21100.7831000 211005100000006.1	0
21100.6811000 211005100000006.2	0
21100.7831000 211005100000007.1	0
21100.6811000 211005100000007.2	0
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	317.800
36510.6811000 365105100000005.2	222.400
36510.7815000 365105100000006.1	9.300
36510.6811000 365105100000006.2	6.500
36511.7815000 365115100000042.1	245.000
36511.6811000 365115100000042.2	171.500
36511.7815000 365115100000043.1	44.500
36511.6811000 365115100000043.2	31.100
36511.7815000 365115100000044.1	40.000
36511.6811000 365115100000044.2	28.000
36511.7815000 365115100000045.1	28.000
36511.6811000 365115100000045.2	19.600
Summe Einzahlungen	**769.500**

Summe Auszahlungen	**1.099.500**

Budget: 2085
Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Ausstattung Musikschule im Rahmen Digitalisierungsprojekt

26310.7832000 263104000000008.1	0
26310.7831000 263104000000008.2	0
26310.6811000 263104000000008.3	0
26310.7831000 263104000000008.4	0
26310.7851000 263104000000008.5	0

Budget: 2086
Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*
Ausstattung IT-Technik Volkshochschule im Rahmen Digitalisierungsprojekt

27110.7832000 271104000000010.1	0
27110.7831000 271104000000010.2	0
27110.6811000 271104000000010.3	0

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	1.698.500
54100.6811000 541006601000009.5	1.514.200
Summe Einzahlungen	**1.514.200**
Summe Auszahlungen	**1.698.500**

Budget: 1021
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Abriss ehemalige Schule Bernburger Straße

21100.7851000 211006503607001.2	110.000
21100.6811000 211006503607001.3	73.300
Summe Einzahlungen	**73.300**
Summe Auszahlungen	**110.000**

Budget: 1022
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Stadteingang Ost Lustgarten

55110.6811000 551106100000200.1	0
55110.7852000 551106100000200.2	0
55111.7852000 551116701000001.1	631.900
55111.6811000 551116701000001.2	421.200
Summe Einzahlungen	**421.200**
Summe Auszahlungen	**631.900**

Budget: 1023
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Nachbarschaftspark

55110.6811000 551161030000001.1	0
55110.7852000 551161030000001.2	20.000
Summe Auszahlungen	**20.000**

Budget: 1026
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Bau Zugangsstellen ÖPNV

54700.7852000 547006600000001.2	451.800
54700.6811000 547006600000001.4	451.800
Summe Einzahlungen	**451.800**
Summe Auszahlungen	**451.800**

Budget: 1029
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Skatepark

36620.6811000 366206102000003.2	0
36620.7853000 366206102000003.3	20.000
Summe Auszahlungen	**20.000**

Budget: 1032
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Wiederherstellung Weg am Kühnauer See Nordufer

54100.7852000 541001211000002.3	0
54100.6811000 541001211000002.4	0

Budget: 1034
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Zuschuss städtebauliche Sanierung Dessau-Nordwest

51120.7852000 511206010000001.2	0
51120.6881000 511206010000001.6	150.000
51120.7818000 511206010000001.11	150.000
Summe Einzahlungen	**150.000**
Summe Auszahlungen	**150.000**

Budget: 1040
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Zuschuss an Deutsche Bahn AG für Kreuzungsvereinbarungen Bahnübergänge

54100.7852000 541006600000002.6	978.700
54100.6817000 541006600000002.13	0
54100.6816000 541006600000002.14	0
Summe Auszahlungen	**978.700**

Budget: 1043
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
B 184 Zerbster Brücke in Roßlau

54400.6811000 544006622000001.2	0
54400.7852000 544006622000001.4	671.000
Summe Auszahlungen	**671.000**

Budget: 1048
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Errichtung Fahrgastinformationsanlagen

54700.7852000 547006600000002.2	0
54700.6811000 547006600000002.4	0

Budget: 1076
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Zuschuss an DVG für Erwerb von Bussen

54700.6811000 547006600000003.2	0
54700.7815000 547006600000003.4	0

Budget: 1084
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Ausbau Wolfgangstraße von Antoinettenstraße bis Albrechtsplatz

54100.7852000 541006601000007.6	4.000
54100.6811000 541006601000007.8	0
Summe Auszahlungen	**4.000**

Budget: 1101
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Umgestaltung historischer Dorfplatz Großkühnau

55110.7852000 551101211000003.2	0
55110.6811000 551101211000003.4	0
55110.6811000 551101211000003.5	0
55110.6881000 551101211000003.6	0

Budget: 1103
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Gestaltung Dorfanger Mosigkau

55110.7852000 551101216000001.2	0
55110.6811000 551101216000001.4	0

Budget: 1131
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
allgemeine Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek 3. BA

25221.7851000 272106502000001.12	1.856.400
25221.6811000 272106502000001.13	1.237.600
Summe Einzahlungen	**1.237.600**
Summe Auszahlungen	**1.856.400**

Budget: 1132
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Dachsanierung Wissenschaftliche Bibliothek 2. BA

25221.7851000 272106502000001.8	0
25221.6811000 272106502000001.11	0

Budget: 1133
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
energetische Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek 1. BA

25221.7851000 272106502000001.7	179.300
25221.6811000 272106502000001.9	0
25221.6811000 272106502000001.10	0
Summe Auszahlungen	**179.300**

Budget: 1136
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Sanierung Objekt Törtener Str. 13 - 14

11179.7851000 111796503169001.2	100.000
11179.6811000 111796503169001.4	0
11179.6811000 111796503169001.10	0
Summe Auszahlungen	**100.000**

Budget: 1143
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Überlaufsicherung Libbesdorfer Landgraben

55210.7852000 552106616000003.2	141.700
55210.6811000 552106616000003.4	0
Summe Auszahlungen	**141.700**

Budget: 1161
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Neubau Gerätehaus Freiwillige Feuerwehr Meinsdorf

12611.7851000 126113723000001.2	0
12611.6811000 126113723000001.4	0

Budget: 1163
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72

36511.7851000 365116523758001.2	700.000
36511.6811000 365116523758001.6	0
Summe Auszahlungen	**700.000**

Budget: 1164
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Aufwertung u. Sanierung Außenanlagen Kita "St. Marien"

36511.7852000 365116522837002.2	105.200
36511.6811000 365116522837002.4	70.100
Summe Einzahlungen	**70.100**
Summe Auszahlungen	**105.200**

Budget: 1165
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Klimaanpassungsmaßnahmen Georgengarten

55111.7852000 551116709000001.1	172.900
55111.6810000 551116709000001.2	147.000
Summe Einzahlungen	**147.000**
Summe Auszahlungen	**172.900**

Budget: 1167
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Gemeindezentrum Mühlstedt

57310.7851000 573101214000001.2	0
57310.6811000 573101214000001.4	0

Budget: 1169
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Spielplatz Natho

36620.7852000 366201225000001.2	0
36620.6811000 366201225000001.6	0

Budget: 1170
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Spielplatz Friederikenplatz

36620.7852000 366206101000001.2	0
36620.6811000 366206101000001.4	212.600
36620.7853000 366206101000001.5	319.700
Summe Einzahlungen	**212.600**
Summe Auszahlungen	**319.700**

Budget: 1176
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Zuwegung Stauanlage Prödelteich

55210.7852000 552106616000008.2	5.000
55210.6811000 552106616000008.4	0
Summe Auszahlungen	**5.000**

Budget: 1177
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Blumengartenhaus Georgium

25213.7851000 252134109516003.16	0
25213.6811000 252134109516003.21	0

Budget: 1178
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Generalsanierung "Schule an der Muldaue"

22100.7851000 221004006400001.2	7.007.000
22100.6811000 221004006400001.10	1.397.100
Summe Einzahlungen	**1.397.100**

Summe Auszahlungen	**7.007.000**

Budget: 1179
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Umfeldgestaltung Eingangsbereich Schloss Georgium

25213.7851000 252134109516004.2	0
25213.6811000 252134109516004.3	0
25213.7851000 252134109516004.4	45.000
25213.6811000 252134109516004.5	40.500
Summe Einzahlungen	**40.500**
Summe Auszahlungen	**45.000**

Budget: 1180
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Kreuzungsmaßnahme DB AG Eisenbahnüberführung L 120 Meinsdorf

54100.7852000 541006600000010.1	1.005.000
54100.6811000 541006600000010.2	0
Summe Auszahlungen	**1.005.000**

Budget: 1186
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Verbesserung innerörtliche Verkehrsverhältnisse Friedrichsplatz Großkühnau

54100.7852000 541001211000003.1	0
54100.6811000 541001211000003.2	0

Budget: 1187
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Friedenseiche Großkühnau Gestaltung Grünfläche

55110.7852000 551101211000004.1	0
55110.6811000 551101211000004.2	0

Budget: 1188
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Gestaltung Dorfanger Großkühnau

55110.7852000 551101211000005.1	0
55110.6811000 551101211000005.2	0

Budget: 1189
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Sirenen für Bevölkerungsschutz

12800.7853000 128003700000003.5	72.000
12800.6811000 128003700000003.6	43.000
Summe Einzahlungen	**43.000**
Summe Auszahlungen	**72.000**

Budget: 1190
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Ausbau Johannisstraße

54100.7852000 541006602000011.2	1.448.100
54100.6811000 541006602000011.7	6.800
Summe Einzahlungen	**6.800**
Summe Auszahlungen	**1.448.100**

Budget: 1191
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Radverkehrsanlagen Antoinettenstraße

54100.7852000 541006602000017.1	2.800
54100.6811000 541006602000017.2	0
Summe Auszahlungen	**2.800**

Budget: 1192
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Ausbau Triftweg

54100.7852000 541006622000005.2	96.000
54100.6811000 541006622000005.5	0
Summe Auszahlungen	**96.000**

Budget: 1193
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Sanierung Lustgartenmauer

55110.7851000 551106101000005.1	0
55110.6811000 551106101000005.2	0
55110.6818000 551106101000005.3	0

Budget: 1194
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Umgestaltung Mühleninsel

55111.7852000 551116702000001.1	336.100
55111.6811000 551116702000001.2	231.800
Summe Einzahlungen	**231.800**
Summe Auszahlungen	**336.100**

Budget: 1195
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Neustadt Agentur (ZIZ)

51111.7815000 511111500000001.1	10.000
51111.6811000 511111500000001.2	9.000
51111.6810000 511111500000001.3	0
Summe Einzahlungen	**9.000**
Summe Auszahlungen	**10.000**

Budget: 1196
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Abbruch Bestandsgebäude Schule an der Muldaue

22100.7851000 221006506000001.1	44.300
22100.6811000 221006506000001.2	83.000
Summe Einzahlungen	**83.000**
Summe Auszahlungen	**44.300**

Budget: 1197
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Freiflächengestaltung Schule an der Muldaue

22100.6811000 221006506000001.3	83.400
22100.7852000 221006506000001.4	110.000
Summe Einzahlungen	**83.400**
Summe Auszahlungen	**110.000**

Budget: 1198
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Umgestaltung Freiraum direktes Umfeld Historisches Arbeitsamt

55110.7852000 551106100000201.7	531.900
55110.6811000 551106100000201.8	354.600
Summe Einzahlungen	**354.600**
Summe Auszahlungen	**531.900**

Budget: 1199
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Umgestaltung Stadtplatz (Parkplatz) im Umfeld Historisches Arbeitsamt

55110.6811000 551106100000201.9	0
55110.7852000 551106100000201.10	0

Budget: 1200
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Modernisierung Entenhaus

25310.7851000 253104109000019.1	10.000
25310.6817000 253104109000019.2	5.000
25310.6818000 253104109000019.3	5.000
Summe Einzahlungen	**10.000**
Summe Auszahlungen	**10.000**

Budget: 1201
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
Digitalisierung kommunaler Verkehrssysteme

54100.7852000 541006600000011.1	210.000
54100.6810000 541006600000011.2	122.300
Summe Einzahlungen	**122.300**
Summe Auszahlungen	**210.000**

Budget: 1202
Typ: *Realisierte unechte Deckung*
BW 46 - Überfahrt Bockslache, Kleinkühnau (Europaradweg R1)

54100.7852000 541006612000003.1	190.000
54100.6811000 541006612000003.2	133.000
Summe Einzahlungen	**133.000**
Summe Auszahlungen	**190.000**

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 doppischen Rechnungswesen noch in der Haushaltskonsolidierung. Demzufolge rangiert das Erreichen des Haushaltsausgleiches vor der nunmehr gesetzlich möglichen Flexibilisierung der Haushaltsführung.

Demzufolge gelten für die gebildeten Budget folgende Regelungen:

1. Die gesetzliche Deckungsfähigkeit innerhalb des jeweiligen Produktes gilt grundsätzlich nicht. Sie wird durch die gebildeten Budget 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 Budget enthalten sind.
3. Die echte gegenseitige Deckung ist nur innerhalb eines Budget möglich, nicht zwischen zwei verschiedenen Budgeten.
4. Es gibt **keine** einseitige Deckungsfähigkeit zwischen zahlungswirksamen Aufwendungen eines Budget zugunsten von Auszahlungen für Investitionen.
5. Ein mit einer unechten Deckung hinterlegtes Aufwandsproduktkonto kann grundsätzlich nicht Teil eines Budget 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 Budget gebildet.

• Personalaufwendungen	Haupt- und Personalamt
• Geschäftsaufwendungen (Mieten, Bürobedarf, Postgebühren Fahrzeughaltung, Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände , Dienst- und Schutzkleidung, öffentliche Bekanntmachungen u.a.)	Haupt- und Personalamt
• Fernmeldegebühren, Softwarepflege Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT, Aufwendungen für Mieten für Kopierer und Datenleitungen Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	Referat IT
• Aus- und Fortbildung, Dienstreisen	Haupt- und Personalamt
• Versicherungen	Rechtsamt
• Bewirtschaftungskosten (Heizung, Reinigung, Energie; Wasser, Bewachung, Grundbesitzabgaben u.a.)	Amt für zentrales Gebäudemanagement
• Baulicher Unterhalt	Amt für zentrales Gebäudemanagement
• Abschreibungen	Amt für Stadtfinanzen
• steuerliche Beratungsleistungen	Amt für Stadtfinanzen
• Wertveränderungen bei Forderungen aus Niederschlagungen	Amt für Stadtfinanzen
• Unfallversicherung	Haupt- und Personalamt

Darüber hinaus wurden für die einzelnen Fachämter weitere Budget eingerichtet.

Bei verschiedenen Produktkonten wurden, wie aus der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen ist, Budget gebildet. Die Produktkonten eines Budget sind mit einer <u>einheitlichen Budgetnummer</u> versehen.

Beispiel:

<u>Buget: 5023</u>	
Typ: *echte gegenseitige Deckung*	
bauliche Unterhaltung VD 37	
12610.5211000 Bauliche Unterhaltung	60.000
12611.5211000 Bauliche Unterhaltung	90.000
12611.5221000 Unterhaltung Hydranten und Feuerlöschteiche	3.800
12800.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	500
Summe Aufwendungen	154.300

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

11173.5221700	Unterhaltung Grundstücke Rodleben	100
11173.5231170	Pachtausgaben Rodleben	200
11173.5241042	Winterdienst/ Straßenreinigung Rodleben	500
12257.5211000	bauliche Unterhaltung	1.000
12257.5241010	Heizung	700
12257.5241020	Reinigung	0
12257.5241030	Wasser, Abwasser	300
12257.5241050	Entsorgung	500
12257.5241060	Energie	900
12257.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
12257.5271100	Lehr- und Unterrichtsmittel	500
12257.5271300	Aufwendungen für Veranstaltungen	300
12617.5211000	Bauliche Unterhaltung	20.000
12617.5241010	Heizung	12.800
12617.5241020	Reinigung	500
12617.5241030	Wasser, Abwasser	600
12617.5241050	Entsorgung	300
12617.5241060	Energie	2.600
12617.5251000	Haltung von Fahrzeugen	20.000
12617.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.500
12617.5261000	Dienst- und Schutzkleidung	6.500
12617.5271200	sonstige Verbrauchsmittel	1.500
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	500
12617.5291220	Gesundheitsuntersuchungen	500
12617.5429001	Mitgliedsbeiträge	600
12617.5431000	Bürobedarf	400
12617.5431100	Bücher und Zeitschriften	100
12617.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	900
12617.5452000	Erstattung von Verdienstausfall	0
12617.5457000	Erstattungen an private Unternehmen für Verdienstausfall	6.000
21107.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	14.000
21107.5241010	Heizung	35.300
21107.5241020	Reinigung	65.000
21107.5241030	Wasser, Abwasser	1.200
21107.5241050	Entsorgung	800
21107.5241060	Energie	7.700
21107.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.100
21107.5271100	Lehr- und Unterrichtsmittel	2.000
21107.5271220	Schulveranstaltungen	1.000
21107.5271400	Repräsentationen	0
21107.5271900	sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	500
21107.5291400	Softwarepflege	400
21107.5429010	Schulspeisung - Freitische	100

21107.5431000	Bürobedarf	2.500
21107.5431100	Bücher und Zeitschriften	300
21107.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	1.100
25217.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	500
25217.5241010	Heizung	1.000
25217.5241060	Energie	500
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 ab 2025	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	12.400
36511.5241020	Reinigung Rodleben	56.700
36511.5241030	Wasser, Abwasser Rodleben	3.500
36511.5241050	Entsorgung Rodleben	800
36511.5241060	Energie Rodleben	3.800
36511.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Rodleben	100
36511.5318005	Zuweisung für Kinderbetreuung Betreuungspauschale des Landes KiTa Rodleben	418.300
36511.5318006	Städtischer Anteil nach § 12b KiFöG (Defizitausgleich) KiTa Rodleben	162.300
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	3.000
36617.5241010	Heizung	2.400
36617.5241020	Reinigung	200
36617.5241030	Wasser, Abwasser	300
36617.5241050	Entsorgung	1.000
36617.5241060	Energie	800
36617.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000
36617.5271200	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	500
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	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	2.500
42416.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	2.000
42416.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	1.000
42416.5241010 Heizung	3.000
42416.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	5.500
42416.5241020 Reinigung	3.300
42416.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	6.500
42416.5241030 Wasser, Abwasser	300
42416.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	200
42416.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	300
42416.5241050 Entsorgung	100
42416.5241060 Energie	1.500
42416.5241069 Energie 19% Vorsteuer	3.000
42416.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.500
42416.5281000 Verbrauchsmittel	100
42417.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42417.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	500
42417.5241019 Heizung 19% Vorsteuer	0
42417.5241030 Wasser, Abwasser	0
42417.5241039 Abwasser 19 % Vorsteuer	0
42417.5241040 Grundbesitzabgaben	300
42417.5241069 Energie 19 % Vorsteuer	0
42417.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
42417.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	0
42427.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42427.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	11.000
42427.5221000 Sanierung Nichtschwimmerbecken	0
42427.5241020 Reinigung	0
42427.5241029 Reinigung 19% Vorsteuer	1.300
42427.5241030 Wasser, Abwasser	0
42427.5241037 Wasser 7% Vorsteuer	2.000
42427.5241039 Abwasser 19% Vorsteuer	200
42427.5241050 Entsorgung	200
42427.5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer	200
42427.5241069 Energie 19% Vorsteuer	16.900
42427.5241100 Bewachung Einlassdienst	0
42427.5241119 Bewachung 19% Vorsteuer	9.100
42427.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42427.5252019 Erwerb geringwertigen Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	0
42427.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
42427.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	1.500

42427.5261010	Aus- und Fortbildung	0
42427.5271200	Verbrauchsmittel	0
42427.5271219	Verbrauchsmittel 19 % Vorsteuer	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	1.000
54107.5221000	Unterhaltung Straßen	12.000
54107.5221002	Straßenschilder	100
54107.5221007	Straßeneinläufe	200
54107.5241030	Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	25.400
54107.5281000	sonstige Verbrauchsmittel	500
54517.5221700	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung Rodleben	25.000
54517.5241060	Energie	42.100
55117.5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.100
55117.5241030	Wasser, Abwasser	500
55117.5241050	Entsorgung	700
55117.5241060	Energie Springbrunnen und Rhododendronpark	600
55117.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.100
55210.5313700	Mitgliedsbeitrag an Wasser- u. Bodenverband Rodleben	21.500
55300.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	200
57310.5211000	Bauliche Unterhaltung	3.500
57310.5241010	Heizung	7.100
57310.5241020	Reinigung	1.400
57310.5241030	Wasser, Abwasser	5.100
57310.5241040	Grundbesitzabgaben	100
57310.5241050	Entsorgung	100
57310.5241060	Energie	5.600
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	100
57310.5291201	Energieausweise	0
11117.5231000	Aufwendung für Mieten u. Pachten	600
11117.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.200
11117.5271600	Repräsentationen	500
11117.5271990	sonstige Sachausgaben	600
11117.5411100	Dienstreisekosten	100
11117.5429002	Mitgliedsbeiträge	600
11117.5431000	Bürobedarf	900
11117.5431100	Bücher und Zeitschriften	1.100

11117.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	900
11137.5211000 bauliche Unterhaltung	3.500
11137.5231000 Miete für Lager und Abstellfläche	10.500
11137.5241010 Heizung	4.500
11137.5241020 Reinigung	1.000
11137.5241030 Wasser, Abwasser	600
11137.5241040 Grundbesitzabgaben	200
11137.5241050 Entsorgung	700
11137.5241060 Energie	1.800
11137.5251000 Haltung von Fahrzeugen	42.000
11137.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.700
11137.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	3.100
11137.5261010 Aus- und Fortbildung	0
11137.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	700
11137.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	400
11117.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	400
12617.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	5.000
Summe Aufwendungen	**1.452.600**

Budget: 5000

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Personalaufwendungen

11172.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	94.100
11172.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.631.500
11172.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11172.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	40.800
11172.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	72.300
11172.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	345.200
11172.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11172.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
11172.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-200.000
11172.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Sterbegeld)	0
11172.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11172.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
11172.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11171.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	254.900
11171.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.800
11171.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	54.000
11171.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	264.300
12100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.100
12100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	56.000
12100.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
12110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0

12110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
12201.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	175.400
12201.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	644.400
12201.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	185.600
12201.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	27.100
12201.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	136.500
12201.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	8.100
12201.5411010 Aufwendungen für Führungszeugnisse	0
12201.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12201.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	2.100
12202.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	298.800
12202.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.977.000
12202.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	228.000
12202.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	83.100
12202.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	419.500
12202.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	13.500
12202.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
12202.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-300.000
12202.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12240.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	151.800
12240.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	733.300
12240.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	165.500
12240.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	30.800
12240.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	154.700
12240.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	7.500
12240.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
12240.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12250.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	55.200
12250.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	353.500
12250.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	55.900
12250.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.900
12250.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	74.900
12250.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
12260.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	55.200
12260.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	634.600
12260.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	25.100
12260.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	26.700
12260.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	134.700
12260.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
12260.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
12271.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	55.200
12271.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	781.100
12271.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	48.300

12271.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
12271.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	172.700
12271.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	34.300
12271.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	172.800
12271.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	12.500
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	55.200
12275.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	353.300
12275.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	50.200
12275.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.900
12275.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	74.900
12275.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
12275.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12280.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	769.100
12280.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	32.400
12280.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	163.000
12280.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
12280.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
12610.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	3.538.300
12610.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	383.000
12610.5012050 Zuführung Rückstellung Arbeitnehmervergütung	1.500
12610.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	2.118.500
12610.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	16.100
12610.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	81.300
12610.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
12610.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	161.600
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	953.600
12700.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	247.800
12700.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	33.000
12700.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	486.500
12700.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.500

12700.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	52.600
12700.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	40.800
12700.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Trennungsgeld)	0
12700.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
12800.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	66.700
12800.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	68.600
12800.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	40.900
12800.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.900
12800.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	14.600
12800.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
21100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	738.600
21100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	31.100
21100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	156.900
21107.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	21.700
21107.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.000
21107.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	4.700
21600.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	538.800
21600.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	22.700
21600.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	114.600
21700.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	309.100
21700.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	13.000
21700.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	65.600
21900.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	229.700
21900.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.700
21900.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	48.800
22100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	335.800
22100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.200
22100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	71.400
23110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	521.700
23110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	22.000
23110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	110.700
23110.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer	0
24300.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.414.200
24300.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	59.500
24300.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	299.700
24300.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
24300.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
25211.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	336.000
25211.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.200
25211.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	70.900
25212.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	212.100

25212.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.000
25212.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	44.700
25212.5039000 Künstlersozialabgabe	100
25212.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
25213.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	465.100
25213.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	19.600
25213.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	98.300
25213.5039000 Künstlersozialabgabe	100
25213.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
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	572.700
25220.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
25220.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
25220.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	24.100
25220.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	121.200
25220.5039000 Künstlersozialabgaben	0
25220.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
25221.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	202.300
25221.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	8.500
25221.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	42.900
25310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.187.600
25310.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	6.400
25310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	49.900
25310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	251.100
25310.5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.900
26310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	722.400
26310.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0
26310.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
26310.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	200.000
26310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	32.200
26310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	153.100
26310.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	0
26310.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteilen - Auszahlung FP	0
26310.5039000 Künstlersozialabgabe	10.000
26310.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
26310.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
26310.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag AP	0

26310.5411552	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
27110.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	342.800
27110.5019000	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	189.000
27110.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.500
27110.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	84.000
27110.5039000	Künstlersozialabgabe	29.200
27110.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
27110.5411550	Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
27210.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	818.300
27210.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	34.400
27210.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	173.400
27210.5039000	Künstlersozialabgabe	0
27210.5411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
27210.5411550	Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
27217.5421700	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Rodleben	600
28110.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	560.300
28110.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	23.600
28110.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	118.600
28110.5039000	Künstlersozialabgabe	0
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	32.600
28131.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.400
28131.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	7.000
28133.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	326.100
28133.5019000	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	50.900
28133.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	13.700
28133.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	69.200
28133.5039000	Künstlersozialabgabe	1.600
28133.5090000	Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
28133.5411000	sonstige Personalaufwendungen	0
31110.5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	37.100
31110.5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	332.300
31110.5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
31110.5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	52.800
31110.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.000
31110.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	70.300
31110.5032051	Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
31110.5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
31110.5411550	Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31110.5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0

31120.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	254.700
31120.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.700
31120.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	54.000
31130.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31150.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	118.100
31150.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	5.000
31150.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	25.100
31160.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	66.100
31160.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	461.600
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	19.400
31160.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	97.900
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	84.200
31170.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	110.800
31170.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	45.500
31170.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.700
31170.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	23.600
31170.5039000 Künstlersozialabgabe	0
31170.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.500
31210.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	104.500
31210.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.953.300
31210.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	60.800
31210.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
31210.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	46.100
31210.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	83.900
31210.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	423.100
31210.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	21.400
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	-200.000
31210.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
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
31320.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
31320.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
31320.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31320.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
31320.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	70.900
31320.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	266.500
31320.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	29.800
31320.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	11.200
31320.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	56.500
31320.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.900
31410.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	53.600
31410.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	662.900
31410.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	31.000
31410.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
31410.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	22.800
31410.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	31.100
31410.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	145.100
31410.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	10.900
31410.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteilen - Auszahlung FP	0
31410.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
31410.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
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	70.900
31551.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	504.500
31551.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	27.700
31551.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	29.200
31551.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	22.100
31551.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	110.800
31551.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	9.600

31551.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.900
31551.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
31551.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
31551.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit Aufnahme ukrainische Flüchtlinge	0
31560.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	55.400
31560.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.400
31560.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	11.800
34110.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
34110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	599.000
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	25.200
34110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	126.900
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	310.900
34310.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
34310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	13.100
34310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	65.900
34310.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
34310.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
34410.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	103.500
34410.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	129.900
34410.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	22.000
34410.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	5.500
34410.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	27.600
34410.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.100
34510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	184.400
34510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.800
34510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	39.100
34610.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	25.200
34610.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	730.400

34610.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
34610.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	11.400
34610.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	30.700
34610.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	154.900
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	377.600
35170.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	16.100
35170.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	80.800
35170.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
36220.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
36220.5039000 Künstlersozialabgabe	0
36250.5012000 Dienstauszahlungen und dgl. an Arbeitnehmer	64.500
36250.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.800
36250.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	13.700
36250.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
36301.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	142.600
36301.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
36301.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.695.300
36301.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0
36301.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36301.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	108.200
36301.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	71.900
36301.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	359.800
36301.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	400
36301.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36301.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.900
36301.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-300.000
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	9.200
36302.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	928.000
36302.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0

36302.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36302.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	4.200
36302.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	39.600
36302.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	196.700
36302.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	0
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	9.300
36310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.504.200
36310.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
36310.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36310.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	4.200
36310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	64.000
36310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	320.200
36310.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	400
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	-300.000
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
36331.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
36331.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36351.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
36351.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	46.800
36351.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
36351.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.000
36351.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	10.000
36351.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
36500.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	73.100
36500.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	838.100

36500.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand	0
36500.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36500.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	32.400
36500.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	35.800
36500.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	177.600
36500.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand	400
36500.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
36500.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.700
36500.5411500 Auszahlung des Aufstockungsbetrages	0
36500.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36500.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag AP	0
36500.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
36510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
36510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36510.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
36510.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
36610.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	332.800
36610.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
36610.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
36610.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	21.100
36610.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	71.000
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
36611.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
36617.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36617.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
36617.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
36710.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	194.500
36710.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	8.200
36710.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	41.300
36710.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
36710.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0

11111.5411500 Auszahlung des Aufstockungs- betrages	0
11111.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
11111.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
11111.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Sitzungsgelder	3.500
11112.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	68.200
11112.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11112.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	464.600
11112.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	104.600
11112.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	19.600
11112.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	98.800
11112.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
11112.5411010 Aufwendungen für Führungszeugnisse	0
11112.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11112.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11112.5421000 Aufwendungen für ehrenamtlichen Ortsbürgermeister Rodleben	0
11111.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
11111.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	621.000
11111.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand	0
11111.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	25.100
11111.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	28.000
11111.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	131.900
11111.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand	0
11111.5039000 Künstlersozialabgabe	300
11111.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11124.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	314.200
11124.5012000 Dienstauszahlungen und dgl. an Arbeitnehmer	879.300
11124.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	140.100
11124.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	37.000
11124.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	186.300
11124.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	10.800
11124.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-200.000
11125.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	383.800
11125.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	808.400
11125.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	217.300
11125.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	34.000
11125.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	171.500
11125.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	18.300
11125.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-100.000
11125.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11126.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	53.600

11126.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	671.600
11126.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	38.200
11126.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
11126.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	23.300
11126.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	31.200
11126.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	147.700
11126.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	13.200
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	-100.000
11126.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11126.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11126.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11126.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11128.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	160.800
11128.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11128.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	476.300
11128.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11128.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	158.000
11128.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	22.800
11128.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	100.900
11128.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
11128.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.400
11128.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11128.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
41401.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	118.200
41401.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.853.900
41401.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	3.600
41401.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	85.300
41401.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	78.000
41401.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	393.000
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	-300.000
41401.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Pilzberater)	0
42110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	276.100
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	11.600
42110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	58.500
42110.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42110.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
42110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
42110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42110.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42411.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	149.500
42411.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	6.300
42411.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	31.800
42412.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	233.300
42412.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	9.800
42412.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	49.500
42413.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	53.600
42413.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.300
42413.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	11.400
42414.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	109.200
42414.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.600
42414.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	23.300
42415.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	107.200
42415.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.600
42415.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	22.800
42420.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	363.800
42420.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0
42420.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42420.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	15.300
42420.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	77.200
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
42420.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42420.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
42420.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42420.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42421.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
42421.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0

42421.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42421.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0
42421.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0
42421.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42421.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
42421.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
42421.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
42421.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42421.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42422.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	246.300
42422.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42422.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42422.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.400
42422.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	52.300
42422.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
42422.5032051 Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteile	0
42422.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
42422.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
42422.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
42423.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	534.900
42423.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0
42423.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
42423.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	22.500
42423.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	113.600
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
42427.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	125.100
42427.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	5.300
42427.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	26.600
51110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.106.500

51110.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
51110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
51110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	52.300
51110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	233.100
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	658.900
51120.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
51120.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
51120.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	28.000
51120.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
51120.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	27.700
51120.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	139.500
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	164.600
51130.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	579.800
51130.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
51130.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	59.400
51130.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	24.400
51130.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	122.600
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	1.093.600
52100.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
52100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	46.000
52100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	230.800
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	318.600
52310.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
52310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	13.400
52310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	67.500
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	3.604.900
54001.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	44.400
54001.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
54001.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
54001.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	153.000
54001.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	768.300
54001.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	15.400
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	-500.000
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	306.600
55110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	12.900

55110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	64.900
55110.5039000 Künstlersozialabgabe	0
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	330.900
55210.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	13.900
55210.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	70.100
55210.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
55510.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	66.700
55510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	74.100
55510.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
55510.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	28.000
55510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	3.200
55510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	15.800
55510.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.700
55510.5112000 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Sterbegeld)	0
56100.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	147.600
56100.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.733.600
56100.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
56100.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	104.700
56100.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	72.900
56100.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	367.100
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	695.300
57110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	29.300
57110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	147.700
57110.5039000 Künstlersozialabgabe	0
57110.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
57110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
57310.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	28.100
57310.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.200
57310.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	6.000
57330.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	144.100
57330.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	6.100
57330.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	29.800

57330.5041000 Zuschuss Mutterschaftsgeld	0
57510.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	64.500
57510.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.800
57510.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	13.700
57510.5039000 Künstlersozialabgabe und Sozialversicherungsbeiträge	200
57510.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11117.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
11117.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	240.300
11117.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0
11117.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	10.100
11117.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	51.000
11117.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11117.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11110.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	951.300
11110.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.689.200
11110.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	26.000
11110.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0
11110.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	463.900
11110.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11110.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	74.100
11110.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	360.400
11110.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	9.100
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	-200.000
11110.5111000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	0
11110.5151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	31.000
11110.5411500 Auswendung Aufstockungsbetrag	0
11110.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
11110.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11110.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11130.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
11130.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	985.000
11130.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11130.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11130.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
11130.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	41.400
11130.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	208.600

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	0
11130.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-200.000
11130.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
11130.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11130.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11130.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11137.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	205.600
11137.5019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	3.600
11137.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	8.700
11137.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	43.700
11137.5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	100
11140.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	192.300
11140.5011050 Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	0
11140.5011051 Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung	0
11140.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	2.230.700
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	124.100
11140.5021100 Versorgungsrücklage für Beamte	0
11140.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	95.600
11140.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	472.000
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	-200.000
11140.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0
11140.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11140.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11140.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11123.5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	0
11123.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.004.700
11123.5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0
11123.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	42.200

11123.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	213.000
11123.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11123.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11146.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	763.700
11146.5012050 Zuführung Rückstellung Angestelltenvergütung Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	29.000
11146.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	33.000
11146.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	164.800
11146.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV Erfüllungsrückstand Arbeitsphase	10.000
11146.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
11146.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11146.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11146.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Arbeitsphase	0
11160.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	2.082.500
11160.5012050 Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	24.100
11160.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	88.200
11160.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	443.700
11160.5032050 Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	8.500
11160.5090100 pauschale Reduzierung unbesetzte Stellen/ Elternzeit/ Krankheit	-300.000
11160.5411500 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11160.5411550 Aufwendung Aufstockungsbetrag	0
11160.5411552 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0
11170.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	2.244.000
11170.5012051 Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung	0
11170.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	94.300
11170.5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	476.200
11170.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0
11170.5411550 Auszahlung Aufstockungsbetrag	0
11170.5411551 Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag Freizeitphase	0
11172.5090000 Haushaltskonsolidierung Personalaufwendungen	0
Summe Aufwendungen	**89.916.100**

<u>Budget: 5001</u>

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsaufwendungen VD 10

11173.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
11173.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
11172.5251000 Haltung von Fahrzeugen	6.000
11172.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	900
11172.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	300

11172.5431000 Bürobedarf	1.400
11172.5431200 Postgebühren	2.000
11172.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
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
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	0
12110.5431200 Postgebühren	0
12110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
12201.5251000 Haltung von Fahrzeugen	4.000
12201.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
12201.5431000 Büromaterial	3.500
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	1.500
12202.5261001 Zuschuss Sehhilfe	0
12202.5291000 Sonstige Geschäftsausgaben	0
12202.5411010 Aufwendungen für Führungszeugnisse	0
12202.5431000 Bürobedarf	6.600
12202.5431200 Postgebühren	44.000
12240.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.800
12240.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
12240.5431000 Bürobedarf	800
12240.5431200 Postgebühren	800
12240.5452010 Erstattung von Personal-u. Sachkosten für Handelsklassenüberwachung an LK Wittenberg	22.900
12250.5251000 Haltung von Fahrzeugen	5.500
12250.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
12250.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	500
12250.5431000 Bürobedarf	1.500
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	2.500
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	400
12275.5431000 Bürobedarf	1.600
12275.5431200 Postgebühren	13.500
12280.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
12280.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
12280.5431000 Bürobedarf	1.500
12280.5431200 Postgebühren	1.500
12280.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
12610.5261001 Sehhilfen	0
12610.5431000 Bürobedarf	2.500
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	10.100
21600.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
21600.5431000 Bürobedarf	8.800
21700.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
21700.5431000 Bürobedarf	3.500
21900.5431000 Bürobedarf	1.300
22100.5231010 Miete	3.000
22100.5251001 Haltung von Fahrzeugen PKW	5.800
22100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
22100.5431000 Bürobedarf	2.000
23110.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	500
23110.5431000 Bürobedarf	4.800
24300.5251000 Haltung von Fahrzeugen	4.800
24300.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
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	2.000
25211.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
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	1.000
25220.5431200 Postgebühren	1.800
25221.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	400
25221.5431000 Bürobedarf	100
25221.5431310 Öffentliche Bekanntmachungen	500
25310.5251000 Haltung von Fahrzeugen	11.000
25310.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	8.000
25310.5431000 Bürobedarf	1.100
25310.5431310 öffentliche Bekanntmachungen	0
26110.5291220 Untersuchungen der Arbeitshygiene und Arbeitssicherheit	0
26310.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
26310.5431000 Bürobedarf	300
27110.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
27110.5431000 Bürobedarf	700
27210.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.500
27210.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	0
27210.5431000 Bürobedarf	1.700
27210.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
28110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.700
28110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
28110.5261000 Zuschuss Sehhilfen persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
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	200
28133.5431019 Bürobedarf 19% Vorsteuer	300
31110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.500
31110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.300
31110.5431000 Bürobedarf	10.500
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	500
31150.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
31150.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
31150.5431000 Bürobedarf	100
31150.5431200 Postgebühren	200
31160.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
31160.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	0
31160.5431000 Bürobedarf	1.800
31160.5431200 Postgebühren	600
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	100
31170.5431200 Postgebühren	100
31210.5251000 Haltung von Fahrzeugen	500
31210.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
31210.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
31210.5291000 Sonstige Geschäftsausgaben	0
31210.5431000 Bürobedarf	100
31210.5431200 Postgebühren	2.000
31320.5251000 Haltung von Fahrzeugen	500
31320.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
31320.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönliche Ausrüstungsgegenstände	400
31320.5431000 Bürobedarf	200
31320.5431200 Postgebühren	500
31410.5251000 Haltung von Fahrzeugen	500
31410.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
31410.5431000 Bürobedarf	1.000
31410.5431200 Postgebühren	600
31551.5251000 Haltung von Fahrzeugen	5.500
31551.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
31551.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
31551.5431000 Bürobedarf	400
31551.5431201 Postgebühren	300
31560.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
31560.5431000 Bürobedarf	300
31560.5431200 Postgebühren	100
34110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
34110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
34110.5431000 Bürobedarf	700
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	500
34410.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
34410.5431000 Bürobedarf	400
34410.5431200 Postgebühren	300
34510.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
34510.5431000 Bürobedarf	200
34510.5431200 Postgebühren	500
34610.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000

34610.5261000 Zuschuss Sehhilfe, persönl. Ausrüstungsgegenstände	400
34610.5431000 Bürobedarf	2.000
34610.5431200 Postgebühren	2.000
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	500
36250.5431200 Postgebühren	100
36301.5251000 Haltung von Fahrzeugen	7.500
36301.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
36301.5261000 Zuschuss Sehhilfe, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
36301.5431000 Bürobedarf	8.300
36301.5431200 Postgebühren	15.700
36302.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
36302.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
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	100
36310.5261000 Zuschuss Sehhilfen	0
36310.5431000 Bürobedarf	1.600
36310.5431200 Postgebühren	1.800
36310.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	19.600
36331.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
36351.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
36351.5431200 Postgebühren	100
36500.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
36500.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.300
36500.5431000 Bürobedarf	100
36500.5431200 Postgebühren	1.300
36510.5291220 Untersuchung Arbeitshygiene und Arbeitsschutz	33.000
36510.5429001 Mitgliedsbeitrag KAV	3.400
36510.5431501 Untersuchung Arbeitshygiene und Arbeitsschutz	0
36610.5431000 Bürobedarf	500
36710.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
36710.5431000 Bürobedarf	100
11111.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
11111.5261000 Zuschuss Sehhilfen	0
11111.5271601 Repräsentationen Personalrat	100
11111.5431000 Bürobedarf	700
11111.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.800
11111.5431200 Postgebühren	700
11112.5251000 Haltung von Fahrzeugen	100

11112.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
11112.5261001 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11112.5431000 Bürobedarf	700
11112.5431201 Postgebühren	1.000
11112.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11124.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
11124.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000
11124.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
11124.5431000 Bürobedarf	6.600
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	600
11125.5431000 Bürobedarf	6.900
11125.5431200 Postgebühren	15.500
11126.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
11126.5261000 Zuschuss Sehhilfen persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
11126.5291220 IT-Beratung zur allgemeinen Schriftgutverwaltung	0
11126.5431000 Bürobedarf	500
11126.5431200 Postgebühren	15.500
11126.5431201 Versand von Abgabebescheiden	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	400
11128.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.000
11128.5431200 Postgebühren	800
41100.5429001 Mitgliedsbeiträge	14.300
41401.5251000 Haltung von Fahrzeugen	8.500
41401.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögengegenstände Gesundheitsamt	1.400
41401.5261002 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
41401.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	0
41401.5291000 Sonstige Geschäftsausgaben	0
41401.5431000 Bürobedarf Gesundheitsamt	11.000
41401.5431200 Postgebühren	23.300
41401.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
42110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	3.500
42110.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
42110.5431000 Bürobedarf	1.500
42110.5431200 Postgebühren	1.200
42110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	100

42411.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
42412.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
42413.5261000 Dienst- und Schutzkleidung persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
42414.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	500
42414.5261019 Dienst- und Schutzkleidung 19% Vorsteuer	0
42415.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
42420.5251019 Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer	2.100
42420.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	0
42420.5261019 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände 19 % Vorsteuer	0
42420.5431000 Bürobedarf	100
42420.5431019 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
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	100
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	0
42423.5431310 Öffentliche Bekanntmachungen	0
51110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	3.000
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	500
51120.5261000 Zuschuss Sehhilfe persönl. Ausrüstungsgegenstände	400
51120.5431000 Bürobedarf	700
51120.5431200 Postgebühren	600
51120.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0

51130.5251000 Haltung von Fahrzeugen	11.000
51130.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
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	2.500
52100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
52100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
52100.5431000 Bürobedarf	1.700
52100.5431200 Postgebühren	3.500
52100.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
52310.5431000 Bürobedarf, Fotos, Lichtpausen	200
52310.5431200 Postgebühren	100
52310.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
53710.5291220 Untersuchungen der Arbeitshygiene und Arbeitssicherheit	45.000
53710.5429001 Mitgliedsbeiträge	1.800
54001.5251000 Haltung von Fahrzeugen	20.000
54001.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
54001.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	2.000
54001.5431000 Bürobedarf	4.000
54001.5431200 Postgebühren	5.000
54001.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	10.000
54600.5291000 Sonstige Geschäftsausgaben Entleerung Parkscheinautomaten	0
55110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
55110.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
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	3.800
55210.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200
55210.5261000 Dienst- und Schutzkleidung,	0
55210.5431000 Bürobedarf	100
55210.5431200 Postgebühren	500
55510.5251000 Haltung von Fahrzeugen	5.500
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	6.800

56100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.900
56100.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	800
56100.5431000 Bürobedarf	1.100
56100.5431200 Postgebühren	2.700
56100.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
57110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.500
57110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100
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	0
57510.5431200 Postgebühren	100
57510.5431219 Post- und Fernmeldegebühren	0
11117.5255100 Hardware	0
11110.5231010 Mieten	29.500
11110.5251000 Haltung von Fahrzeugen	4.800
11110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.500
11110.5261001 Zuschuss Sehhilfen	600
11110.5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Führungszeugnis etc.)	0
11110.5431000 Bürobedarf	8.000
11110.5431100 Bücher und Zeitschriften	6.500
11110.5431200 Postgebühren	6.000
11110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11130.5231010 Miete	13.500
11130.5251000 Haltung von Fahrzeugen	8.500
11130.5251001 Beschaffung und Unterhaltung von Fahrrädern	1.500
11130.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.500
11130.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönl. Ausrüstungsgegenstände	100
11130.5281000 Aufwendungen für Verbrauchsmittel	500
11130.5429001 Mitgliedsbeiträge Städte- und Gemeindebund, Vereine	63.200
11130.5431000 Bürobedarf	31.400
11130.5431100 Bücher und Zeitschriften	800
11130.5431200 Postgebühren	8.000
11130.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11140.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
11140.5261000 Zuschuss f. Jobticket, Sehhilfen	24.600
11140.5271420 Teilnahme an Fachmessen für Ausbildung und Studium	6.000
11140.5271900 besondere Verwaltungs-u. Betriebsaufwendungen (u.a. für Bewerbungsgespräche)	200
11140.5291221 Stellenbemessung; Untersuchung der Arbeitshygiene und Arbeitssicherheit; Beratungsleistungen	100.000

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	67.000
11140.5431000 Bürobedarf	5.000
11140.5431100 Bücher und Zeitschriften	10.000
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
11140.5493000 Ausgleichsabgaben für Nichtbeschäftigung von Schwerbeschädigten	0
11123.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
11123.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	500
11123.5261000 Zuschuss für Sehhilfen	0
11123.5431000 Bürobedarf	6.800
11123.5431200 Postgebühren	17.100
11146.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
11146.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	600
11146.5431000 Bürobedarf	2.500
11146.5431200 Postgebühren	1.400
11146.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11160.5251000 Haltung von Fahrzeugen	2.500
11160.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.800
11160.5261000 Zuschuss Sehhilfen, persönl. Ausrüstungsgegenstände	200
11160.5431000 Bürobedarf	4.000
11160.5431100 Bücher und Zeitschriften	800
11160.5431200 Postgebühren	2.100
11160.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11170.5251000 Haltung von Fahrzeugen	21.200
11170.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.500
11170.5261000 Dienst- und Schutzkleidung,	3.200
11170.5431000 Bürobedarf	4.000
11170.5431200 Postgebühren	3.500
11170.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	0
11110.5271630 Mitarbeiterehrungen	1.000
Summe Aufwendungen	**1.217.300**

<u>Budget: 5002</u>

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Aus- und Fortbildung Dienstreisen VD 10

11172.5261010 Aus- und Fortbildung	2.500
11172.5411100 Dienstreisekosten	200
11171.5261010 Aus- und Fortbildung	600
11171.5411100 Dienstreisekosten	0
12100.5261010 Aus- und Fortbildung	700
12100.5411100 Dienstreisekosten	200
12110.5411100 Dienstreisekosten	0

12201.5261010 Aus- und Fortbildung	2.500
12201.5411100 Dienstreisekosten	100
12202.5261010 Aus- und Fortbildung	6.100
12202.5411100 Dienstreisekosten	200
12240.5261010 Aus- und Fortbildung	2.400
12240.5411100 Dienstreisekosten	600
12250.5261010 Aus- und Fortbildung	800
12250.5411100 Dienstreisekosten	100
12260.5261010 Aus- und Fortbildung	1.300
12260.5411100 Dienstreisekosten	100
12271.5261010 Aus- und Fortbildung	1.900
12271.5411100 Dienstreisekosten	900
12275.5261010 Aus- und Fortbildung	1.100
12275.5411100 Dienstreisekosten	100
12280.5261010 Aus- und Fortbildung	900
12280.5411100 Dienstreisekosten	200
12610.5261010 Aus- und Fortbildung von Brandmeisteranwärtern	1.500
12700.5261010 Aus- und Fortbildung (auch Notfallsanitäter) VD 37	600
12800.5261010 Aus- und Fortbildung	600
22100.5411100 Dienstreisekosten	0
23110.5261010 Aus- und Fortbildung	700
23110.5411100 Dienstreisekosten	0
24300.5261010 Aus- und Fortbildung	3.100
24300.5411100 Dienstreisekosten	200
25211.5411100 Dienstreisekosten	500
25212.5411100 Dienstreisekosten	500
25213.5411100 Dienstreisekosten	500
25220.5261010 Aus- und Fortbildung	200
25220.5411100 Dienstreisekosten	1.500
25221.5411100 Dienstreisekosten	200
25310.5261010 Aus- und Fortbildung	600
25310.5411100 Dienstreisekosten	1.700
26310.5261010 Aus- und Fortbildung	1.200
26310.5411100 Dienstreisekosten	1.000
27110.5261010 Aus- und Fortbildung	700
27110.5411100 Dienstreisekosten	2.500
27210.5261010 Aus- und Fortbildung	600
27210.5411100 Dienstreisekosten	500
28110.5261010 Aus- und Fortbildung	1.100
28110.5411100 Dienstreisekosten	400
28133.5261010 Aus- und Fortbildung	2.400
28133.5411100 Dienstreisekosten	0
31110.5261010 Aus- und Fortbildung	900
31110.5411100 Dienstreisekosten	900
31120.5261010 Aus- und Fortbildung	200
31120.5411100 Dienstreisekosten	800
31150.5261010 Aus- und Fortbildung	300
31150.5411100 Dienstreisekosten	100
31160.5261010 Aus- und Fortbildung	600
31160.5411100 Dienstreisekosten	100
31170.5261010 Aus- und Fortbildung	200
31170.5411100 Dienstreisekosten	100
31210.5261010 Aus- und Fortbildung	4.900
31210.5411100 Dienstreisekosten	500
31320.5261010 Aus- und Fortbildung	900
31320.5411100 Dienstreisekosten	200

31410.5261010 Aus- und Fortbildung	600
31410.5411100 Dienstreisekosten	600
31560.5261010 Aus- und Fortbildung	1.800
34110.5261010 Aus- und Fortbildung	3.800
34110.5411100 Dienstreisekosten	300
34310.5261010 Aus- und Fortbildung	600
34310.5411100 Dienstreisekosten	1.200
34410.5261010 Aus- und Fortbildung	2.100
34410.5411100 Dienstreisekosten	100
34510.5261010 Aus- und Fortbildung	300
34610.5261010 Aus- und Fortbildung	2.300
34610.5411100 Dienstreisekosten	500
35170.5261010 Aus- und Fortbildung	200
35170.5411100 Dienstreisekosten	100
36250.5411100 Dienstreisekosten	0
36301.5261010 Aus- und Fortbildung	4.400
36301.5411100 Dienstreisekosten	1.500
36302.5261010 Aus- und Fortbildung	3.700
36302.5411100 Dienstreisekosten	1.000
36310.5261010 Aus- und Fortbildung	3.000
36310.5411100 Dienstreisekosten	900
36351.5261010 Aus- und Fortbildung	0
36351.5411100 Dienstreisekosten	300
36500.5261010 Aus- und Fortbildung	2.500
36500.5411100 Dienstreisekosten	500
36510.5261010 Aus- und Fortbildung	0
36610.5261010 Aus- und Fortbildung	300
36610.5411100 Dienstreisekosten	100
36710.5411100 Dienstreisekosten	100
36710.5411101 Dienstreisekosten	0
11111.5261010 Aus- und Fortbildung	10.400
11111.5411100 Dienstreisekosten	1.000
11112.5261010 Aus- und Fortbildung	2.900
11112.5411100 Dienstreisekosten/ Wegstreckenentschädigung	200
11124.5261010 Aus- und Fortbildung	3.000
11124.5271900 Aufwendungen für Workshops Arbeitskreis § 2b UStG	0
11124.5411100 Dienstreisekosten	1.000
11125.5261010 Aus- und Fortbildung	2.500
11125.5411100 Dienstreisekosten	1.000
11126.5261010 Aus- und Fortbildung	700
11126.5411100 Dienstreisekosten	500
11128.5261010 Aus- und Fortbildung	2.400
11128.5411100 Dienstreisekosten	800
41401.5261010 Aus- und Fortbildung Gesundheitsamt	2.900
41401.5411100 Dienstreisekosten Gesundheitsamt	2.000
42110.5261010 Aus- und Fortbildung	800
42110.5411100 Dienstreisekosten	600
42412.5261010 Aus- und Fortbildung	0
42420.5261010 Aus- und Fortbildung	700
42420.5411100 Dienstreisekosten	0
42421.5261010 Aus- und Fortbildung	0
42421.5411100 Dienstreisekosten	0
42422.5261010 Aus- und Fortbildung	1.200
42423.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
42423.5411100 Dienstreisekosten	100

51110.5261010 Aus- und Fortbildung	1.900
51110.5411100 Dienstreisekosten	800
51120.5261010 Aus- und Fortbildung	1.600
51120.5411100 Dienstreisekosten	100
51130.5261010 Aus- und Fortbildung	2.300
51130.5411100 Dienstreisekosten	300
52100.5261010 Aus- und Fortbildung	2.500
52100.5411100 Dienstreisekosten	300
52310.5261010 Aus- und Fortbildung	700
52310.5411100 Dienstreisekosten	200
54001.5261010 Aus- und Fortbildung	5.100
54001.5411100 Dienstreisekosten	2.000
55110.5261010 Aus- und Fortbildung	600
55110.5411100 Dienstreisekosten	700
55210.5261010 Aus- und Fortbildung	700
55210.5411100 Dienstreisekosten	0
55510.5261010 Aus- und Fortbildung	200
56100.5261010 Aus- und Fortbildung	3.500
56100.5411100 Dienstreisekosten	1.500
57110.5261010 Aus- und Fortbildung	1.100
57110.5411100 Dienstreisekosten	1.800
57510.5411100 Dienstreisekosten	0
11110.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
11110.5411100 Dienstreisekosten	2.500
11130.5261010 Aus- und Fortbildung	1.700
11130.5411100 Dienstreisekosten	1.000
11130.5411200 Wegstreckenentschädigung	10.000
11140.5261010 Aus- und Fortbildung (u.a. zur neuen Personalsoftware)	13.200
11140.5291220 Eignungstests Auszubildende	6.600
11140.5411100 Dienstreisekosten	1.000
11123.5261010 Aus- und Fortbildung	1.500
11123.5411100 Dienstreisekosten	1.000
11146.5261010 Aus- und Fortbildung	600
11146.5411100 Dienstreisekosten	500
11160.5261010 Aus- und Fortbildung	4.800
11160.5411100 Dienstreisekosten	1.500
11170.5261010 Aus- und Fortbildung	4.900
11170.5411100 Dienstreisekosten	400
11140.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	73.000
31551.5261010 Aus- und Fortbildung	900
25211.5261010 Aus- und Fortbildung	500
25212.5261010 Aus- und Fortbildung	500
25213.5261010 Aus- und Fortbildung	1.400
Summe Aufwendungen	**282.900**

<u>Budget: 5003</u>

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsaufwendungen VD 11

11172.5231000 Mieten für Kopierer	6.400
11172.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	6.000
11172.5291400 Softwarepflege	20.300
11172.5431210 Fernmeldegebühren	8.200
11171.5231000 Mieten	1.100

11171.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.100
11171.5291400 Softwarepflege	500
11171.5431210 Fernmeldegebühren	400
12100.5231000 Mieten für Internet- Serversystem	1.100
12100.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.200
12100.5291400 Softwarepflege	3.500
12100.5431210 Fernmeldegebühren	700
12110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
12110.5431210 Fernmeldegebühren	0
12201.5231000 Mieten f. Kopierer	4.100
12201.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.800
12201.5291400 Softwarepflege	10.300
12201.5431210 Fernmeldegebühren	2.900
12202.5231000 Mieten f. Kopierer	9.800
12202.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	9.400
12202.5291400 Softwarepflege	25.200
12202.5431210 Fernmeldegebühren	10.500
12240.5231000 Mieten f. Kopierer	3.200
12240.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	3.500
12240.5291400 Softwarepflege	300
12240.5431210 Fernmeldegebühren	4.200
12250.5231000 Mieten f. Kopierer	1.900
12250.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.700
12250.5291400 Softwarepflege	4.100
12250.5431210 Fernmeldegebühren	2.400
12260.5231000 Mieten f. Kopierer	4.000
12260.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	5.900
12260.5291400 Softwarepflege	29.200
12260.5431210 Fernmeldegebühren	1.500
12271.5231000 Mieten	3.800
12271.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	3.400
12271.5291400 Softwarepflege	42.300
12271.5431210 Fernmeldegebühren	2.000
12275.5231000 Miete Kopierer	1.900
12275.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.400
12275.5291400 Softwarepflege	32.000
12275.5431210 Fernmeldegebühren	500
12280.5231000 Mieten	4.100
12280.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.700
12280.5291400 Softwarepflege	15.800
12280.5431210 Fernmeldegebühren	1.000
12610.5231001 Mieten für Datenleitungen	5.000
12610.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	45.000
12610.5291400 Softwarepflege	9.300

12700.5231001 Mieten für Datenleitungen	10.000
12700.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	70.000
12700.5291400 Softwarepflege	21.400
12800.5231001 Mieten für Datenleitungen	1.700
12800.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	12.800
12800.5291400 Softwarepflege	3.400
24300.5231000 Aufwendungen für Mieten	6.400
24300.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	5.600
24300.5291400 Softwarepflege	700
24300.5431210 Fernmeldegebühren	6.000
25211.5231010 Miete für Lizenzen	200
25211.5291400 Softwarepflege	6.800
25212.5231003 Mieten für Nutzung externer Server u. Photoshop CC	500
25212.5291400 Softwarepflege	0
25213.5231010 Miete für Standleitung	2.200
25213.5291400 Softwarepflege	0
25220.5231001 Miete für Datenleitungen	16.800
25220.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.000
25220.5291400 Softwarepflege	18.400
25220.5431210 Fernmeldegebühren	1.200
25221.5291400 Softwarepflege	2.300
25310.5291400 Softwarepflege	700
27210.5231001 Mieten für Datenleitungen	5.600
27210.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Ausstellung und Erwerb v. geringwertigen Vermögensgegenständen IT	500
27210.5291400 Softwarepflege	14.700
28110.5231001 Mieten	2.200
28110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.300
28110.5431210 Fernmeldegebühren	1.800
31110.5231000 Mieten	1.200
31110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.500
31110.5291400 Softwarepflege	9.100
31110.5431210 Fernmeldegebühren	900
31120.5231000 Mieten	1.300
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	3.200
31150.5431210 Fernmeldegebühren	200
31160.5231000 Mieten	2.200
31160.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.700
31160.5291400 Softwarepflege	12.400
31160.5431210 Fernmeldegebühren	700
31170.5231000 Mieten	400

31170.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	300
31170.5291400 Softwarepflege	900
31170.5431210 Fernmeldegebühren	100
31210.5231000 Mieten	11.200
31210.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	11.000
31210.5291400 Softwarepflege	0
31210.5431210 Fernmeldegebühren	400
31320.5231000 Mieten	1.300
31320.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	5.300
31320.5291400 Softwarepflege	10.700
31320.5431210 Fernmeldegebühren	600
31410.5231000 Mieten	2.300
31410.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.400
31410.5291400 Softwarepflege	0
31410.5431210 Fernmeldegebühren	1.100
31551.5231001 Miete für Kopierer und Datenleitungen	1.000
31551.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.100
31551.5291400 Softwarepflege	9.600
31551.5431210 Fernmeldegebühren	1.000
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	2.700
34110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.400
34110.5291400 Softwarepflege	9.500
34110.5431210 Fernmeldegebühren	700
34310.5231000 Mieten	1.000
34310.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.400
34310.5431210 Fernmeldegebühren	400
34410.5231000 Mieten	500
34410.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	400
34410.5291400 Softwarepflege	1.000
34410.5431210 Fernmeldegebühren	300
34510.5231000 Mieten	700
34510.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	700
34510.5291400 Softwarepflege	6.800
34610.5231000 Mieten	2.600
34610.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.500
34610.5291400 Softwarepflege	0
34610.5431210 Fernmeldegebühren	1.400
35170.5231000 Mieten	3.600
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	8.100
36301.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	5.900
36301.5291400 Softwarepflege	21.400
36301.5431210 Fernmeldegebühren	3.000
36302.5231000 Mieten für Kopierer	7.300
36302.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.900
36302.5291400 Softwarepflege	20.600
36302.5431210 Fernmeldegebühren	1.500
36310.5231000 Mieten für Kopierer	8.500
36310.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.600
36310.5291400 Softwarepflege	0
36310.5431210 Fernmeldegebühren	6.200
36331.5231000 Mieten	0
36331.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	0
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	16.400
36500.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	3.300
36500.5291400 Softwarepflege	9.600
36500.5431210 Fernmeldegebühren	2.000
36510.5231000 Aufwendungen für Mieten	0
36510.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	0
36510.5291400 Softwarepflege	0
11111.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.700
11111.5431210 Fernmeldegebühren	1.300
11112.5231001 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	3.200
11112.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.200
11112.5431210 Fernmeldegebühren	1.300
11111.5231000 Aufwendungen für Mieten	2.400
11124.5231000 Mieten für Kopierer	5.300
11124.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.000
11124.5291400 Softwarepflege	27.100
11124.5431210 Fernmeldegebühren	1.700
11125.5231000 Miete für Kopierer	5.600
11125.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	3.200
11125.5291400 Softwarepflege	65.800
11125.5431210 Fernmeldegebühren	2.800
11126.5231000 Miete Kopierer	3.400
11126.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.900
11126.5291400 Softwarepflege	32.700
11126.5431210 Fernmeldegebühren	1.200
11128.5231000 Mieten für Kopierer	2.200

11128.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.700
11128.5291400 Softwarepflege	4.300
11128.5431210 Fernmeldegebühren	800
41401.5231000 Aufwendungen für Mieten für Kopierer und Datenleitungen	11.100
41401.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.700
41401.5291400 Softwarepflege	11.900
41401.5431210 Fernmeldegebühren	6.000
42110.5231000 Mieten	600
42110.5231001 Aufwendungen für Mieten Kopierer	0
42110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.200
42110.5431210 Fernmeldegebühren	900
42421.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
51110.5231000 Miete für Kopierer	5.200
51110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.400
51110.5291400 Softwarepflege	1.800
51110.5431210 Fernmeldegebühren	3.700
51120.5231000 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	2.200
51120.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.600
51120.5431210 Fernmeldegebühren	900
51130.5231000 Mieten für Kopierer	3.100
51130.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.900
51130.5291400 Softwarepflege	69.000
51130.5431210 Fernmeldegebühren	2.500
52100.5231000 Mieten	4.200
52100.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.700
52100.5291400 Softwarepflege	25.000
52100.5431210 Fernmeldegebühren	2.000
52310.5431210 Fernmeldegebühren	200
54001.5231000 Mieten	15.500
54001.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	11.000
54001.5291400 Softwarepflege	30.200
54001.5431210 Fernmeldegebühren	11.700
55110.5231003 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	300
55110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	900
55110.5291400 Softwarepflege	0
55110.5431210 Fernmeldegebühren	500
55210.5231000 Mieten	1.400
55210.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	1.400
55210.5431210 Fernmeldegebühren	1.600
55510.5231000 Mieten	700
55510.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	400
55510.5431210 Fernmeldegebühren	1.000
56100.5231000 Miete für Kopierer	7.300

56100.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	6.300
56100.5291400 Softwarepflege	4.700
56100.5431210 Fernmeldegebühren	3.800
57110.5231000 Mieten für Kopierer und Datenleitungen	2.500
57110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.500
57110.5291400 Softwarepflege	2.800
57110.5431210 Fernmeldegebühren	1.100
57510.5231001 Mieten für Kopierer und Standleitung	300
57510.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	400
57510.5271100 Nutzung der Software, Hardware	0
57510.5431210 Fernmeldegebühren	0
11110.5231000 Mieten VD 11	17.500
11110.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	6.200
11110.5291400 Softwarepflege	18.300
11110.5431210 Fernmeldegebühren	5.300
11130.5231000 Mieten für Kopierer	5.300
11130.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.600
11130.5291400 Softwarepflege	11.700
11130.5431210 Fernmeldegebühren	2.600
11140.5231000 Mieten für Kopierer	6.800
11140.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	6.000
11140.5291400 Softwarepflege	235.900
11140.5431210 Fernmeldegebühren	2.200
11123.5231000 Mieten für Kopierer	5.000
11123.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	4.500
11123.5291400 Softwarepflege	26.000
11123.5431210 Fernmeldegebühren	2.300
11146.5231000 Mieten für Kopierer	2.500
11146.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	2.900
11146.5291400 Softwarepflege	48.800
11146.5431210 Fernmeldegebühren	900
11160.5231000 Miete für Kopierer und Datenleitungen	10.100
11160.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	5.700
11160.5291220 Informationssicherheits- Managementsystem	15.000
11160.5291400 Softwarepflege	175.300
11160.5431210 Fernmeldegebühren	6.800
11170.5231000 Mieten Kopierer	9.700
11170.5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände IT	9.100
11170.5291400 Softwarepflege	13.600
11170.5431210 Fernmeldegebühren	7.400
42420.5291400 Softwarepflege	0
11160.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	40.900
Summe Aufwendungen	**1.998.600**

<u>Budget: 5004</u>
Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten VD 65

11173.5241030	Wasser, Abwasser	6.400
11173.5241040	Grundbesitzabgaben	72.000
11173.5241041	Straßenreinigung und Winterdienst	32.000
11173.5241050	Entsorgung	3.500
11173.5241060	Energie	300
11173.5241070	Straßenausbaubeiträge	0
11173.5241100	Bewachung	0
11176.5241010	Heizung	32.800
11176.5241020	Reinigung	800
11176.5241030	Wasser, Abwasser	1.000
11176.5241040	Grundbesitzabgaben	10.300
11176.5241050	Entsorgung	1.500
11176.5241060	Energie	500
11176.5241100	Bewachung	9.500
11177.5241010	Heizung	0
11177.5241019	Heizung 19% Vorsteuer	9.800
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	0
11177.5241069	Energie 19% Vorsteuer	600
11177.5241100	Bewachung	0
11177.5241119	Bewachung 19% Vorsteuer	600
11177.5291130	Baumpflege	0
11177.5291139	sonstige Dienstleistungen 19% Vorsteuer	0
11175.5241010	Heizung	29.000
11175.5241020	Reinigung	11.100
11175.5241030	Wasser, Abwasser	14.500
11175.5241040	Grundbesitzabgaben	12.900
11175.5241050	Entsorgung	500
11175.5241060	Energie	3.900
11172.5241010	Heizung	1.600
11172.5241020	Reinigung	13.200
11172.5241030	Wasser, Abwasser	1.600
11172.5241050	Entsorgung	1.000
11172.5241060	Energie	5.700
11172.5241100	Bewachung	1.200
11171.5241010	Heizung	3.100
11171.5241020	Reinigung	1.700
11171.5241030	Wasser, Abwasser	400
11171.5241050	Entsorgung	200
11171.5241060	Energie	2.600
11171.5241100	Bewachung	400
11179.5241010	Heizung	102.000
11179.5241020	Reinigung	18.500
11179.5241030	Wasser, Abwasser	14.000
11179.5241031	Niederschlagswasser	6.000
11179.5241040	Grundbesitzabgaben	28.400
11179.5241041	Winterdienst	11.900
11179.5241050	Entsorgung	2.000
11179.5241060	Energie	20.100
11179.5241070	Straßenausbaubeiträge	0

11179.5241100	Bewachung	1.200
11179.5291220	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
12100.5241010	Heizung	3.100
12100.5241020	Reinigung	1.700
12100.5241030	Wasser, Abwasser	500
12100.5241050	Entsorgung	100
12100.5241060	Energie	2.600
12100.5241100	Bewachung	400
12201.5241010	Heizung	8.100
12201.5241020	Reinigung	6.000
12201.5241030	Wasser, Abwasser	500
12201.5241050	Entsorgung	200
12201.5241060	Energie	2.200
12201.5241100	Bewachung	600
12202.5241010	Heizung	25.600
12202.5241020	Reinigung	13.000
12202.5241030	Wasser, Abwasser	1.700
12202.5241050	Entsorgung	500
12202.5241060	Energie Stadtordnungsdienst, Bußgeldstelle	7.100
12202.5241100	Bewachung	0
12202.5291320	Transportkosten	0
12240.5241010	Heizung	12.500
12240.5241020	Reinigung	4.800
12240.5241030	Wasser, Abwasser	500
12240.5241050	Entsorgung	500
12240.5241060	Energie	5.200
12240.5241100	Bewachung	700
12240.5291201	Energieausweise	0
12250.5241010	Heizung	9.200
12250.5241020	Reinigung	3.100
12250.5241030	Wasser, Abwasser	600
12250.5241050	Entsorgung	200
12250.5241060	Energie	2.500
12250.5241100	Bewachung	1.100
12260.5241010	Heizung	13.000
12260.5241020	Reinigung	6.000
12260.5241030	Wasser, Abwasser	900
12260.5241050	Entsorgung	400
12260.5241060	Energie	3.600
12260.5241100	Bewachung	1.200
12260.5291320	Geldtransportkosten	4.000
12271.5241010	Heizung	12.500
12271.5241020	Reinigung	6.800
12271.5241030	Wasser, Abwasser	1.500
12271.5241050	Entsorgung	700
12271.5241060	Energie	10.300
12271.5241100	Bewachung	1.300
12271.5291320	Geldtransportkosten	100
12275.5241010	Heizung	10.900
12275.5241020	Reinigung	6.100
12275.5241030	Wasser, Abwasser	1.200
12275.5241050	Entsorgung	500
12275.5241060	Energie	7.700
12275.5241100	Bewachung	1.100
12280.5241010	Heizung	5.900
12280.5241020	Reinigung	3.300

12280.5241030	Wasser, Abwasser	800
12280.5241050	Entsorgung	300
12280.5241060	Energie	4.800
12280.5241100	Bewachung	600
12610.5241040	Grundbesitzabgaben	400
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	600
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
23110.5241100	Bewachung	2.700
23111.5241040	Grundbesitzabgaben	100
24300.5241010	Heizung	13.300
24300.5241020	Reinigung	8.000
24300.5241030	Wasser, Abwasser	1.600
24300.5241040	Grundbesitzabgaben	0
24300.5241050	Entsorgung	600
24300.5241060	Energie	10.900
24300.5241100	Bewachung	1.500
25211.5241040	Grundbesitzabgaben	1.700
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
27210.5241040	Grundbesitzabgaben	1.000
27210.5241110	Bewachung Aufschaltung	3.000
27210.5291300	Geldtransportkosten	0
28110.5241010	Heizung	8.600
28110.5241020	Reinigung	4.900
28110.5241030	Wasser, Abwasser	1.000
28110.5241050	Entsorgung	500
28110.5241060	Energie	6.400
28110.5241100	Bewachung	1.000
28131.5241040	Grundbesitzabgaben	500
28132.5241010	Heizung	100
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	3.800
31110.5241020	Reinigung	2.100
31110.5241030	Wasser, Abwasser	500

31110.5241050	Entsorgung	100
31110.5241060	Energie	3.100
31110.5241100	Bewachung	500
31120.5241010	Heizung	1.700
31120.5241020	Reinigung	1.000
31120.5241030	Wasser, Abwasser	300
31120.5241050	Entsorgung	100
31120.5241060	Energie	1.400
31120.5241100	Bewachung	300
31150.5241010	Heizung	2.700
31150.5241020	Reinigung	1.700
31150.5241030	Wasser, Abwasser	200
31150.5241050	Entsorgung	100
31150.5241060	Energie	2.200
31150.5241100	Bewachung	500
31160.5241010	Heizung	2.700
31160.5241020	Reinigung	1.500
31160.5241030	Wasser, Abwasser	300
31160.5241050	Entsorgung	100
31160.5241060	Energie	2.200
31160.5241100	Bewachung	500
31170.5241010	Heizung	700
31170.5241020	Reinigung	500
31170.5241030	Wasser, Abwasser	100
31170.5241050	Entsorgung	100
31170.5241060	Energie	500
31170.5241100	Bewachung	100
31210.5241010	Heizung	600
31210.5241020	Reinigung	400
31210.5241030	Wasser, Abwasser	100
31210.5241050	Entsorgung	100
31210.5241060	Energie	500
31210.5241100	Bewachung	100
31320.5291320	Geldtransportkosten zur Befüllung Kassenautomat	16.000
31320.5241010	Heizung	5.900
31320.5241020	Reinigung	3.300
31320.5241030	Wasser, Abwasser	700
31320.5241050	Entsorgung	300
31320.5241060	Energie	4.900
31320.5241100	Bewachung	130.000
31320.5291300	Geldtransportkosten	0
31410.5241010	Heizung	3.100
31410.5241020	Reinigung	2.000
31410.5241030	Wasser, Abwasser	500
31410.5241050	Entsorgung	100
31410.5241060	Energie	2.500
31410.5241100	Bewachung	400
31540.5241010	Heizung	2.100
31540.5241020	Reinigung	500
31540.5241030	Wasser, Abwasser	8.500
31540.5241040	Grundbesitzabgaben	5.000
31540.5241050	Entsorgung	100
31540.5241060	Energie	300
31540.5291000	Geldtransportkosten	0
31540.5291320	Geldtransportkosten	500
34110.5241010	Heizung	5.600

34110.5241020	Reinigung	3.100
34110.5241030	Wasser, Abwasser	700
34110.5241050	Entsorgung	300
34110.5241060	Energie	4.600
34110.5241100	Bewachung	600
34310.5241010	Heizung	4.200
34310.5241020	Reinigung	2.300
34310.5241030	Wasser, Abwasser	800
34310.5241050	Entsorgung	200
34310.5241060	Energie	3.400
34310.5241100	Bewachung	500
34410.5241010	Heizung	4.200
34410.5241020	Reinigung	2.500
34410.5241030	Wasser, Abwasser	500
34410.5241050	Entsorgung	200
34410.5241060	Energie	3.400
34410.5241100	Bewachung	500
34610.5241010	Heizung	5.200
34610.5241020	Reinigung	3.000
34610.5241030	Wasser, Abwasser	600
34610.5241050	Entsorgung	300
34610.5241060	Energie	3.900
34610.5241100	Bewachung	600
35170.5241010	Heizung	7.200
35170.5241020	Reinigung	3.400
35170.5241030	Wasser, Abwasser	600
35170.5241050	Entsorgung	200
35170.5241060	Energie	3.300
35170.5241100	Bewachung	400
36301.5241010	Heizung	8.800
36301.5241020	Reinigung	5.100
36301.5241030	Wasser Abwasser	900
36301.5241050	Entsorgung	500
36301.5241060	Energie	6.600
36301.5241100	Bewachung	900
36302.5241010	Heizung	5.500
36302.5241020	Reinigung	2.600
36302.5241030	Wasser, Abwasser	500
36302.5241050	Entsorgung	200
36302.5241060	Energie	2.600
36302.5241100	Bewachung	300
36310.5241010	Heizung	4.500
36310.5241020	Reinigung	2.500
36310.5241030	Wasser, Abwasser	500
36310.5241050	Entsorgung	300
36310.5241060	Energie	3.700
36310.5241100	Bewachung	200
36500.5241010	Heizung	7.900
36500.5241020	Reinigung	12.000
36500.5241030	Wasser, Abwasser	1.000
36500.5241050	Entsorgung	500
36500.5241060	Energie	6.500
36500.5241100	Bewachung	5.600
36510.5241040	Grundbesitzabgaben	600
36511.5241070	Straßenausbaubeiträge	0
36610.5241010	Heizung	20.000

36610.5241020	Reinigung	19.000
36610.5241030	Wasser, Abwasser	1.600
36610.5241040	Grundbesitzabgaben	300
36610.5241050	Entsorgung	800
36610.5241060	Energie	4.200
36610.5241100	Bewachung	700
36610.5291120	Verwaltervergütung JC Thomas-Müntzer-Str. 34	900
36610.5291130	Baumpflege	0
36710.5241040	Grundbesitzabgaben	1.400
36710.5241100	Bewachung	300
11112.5241010	Heizung	3.600
11112.5241021	Reinigung	1.700
11112.5241031	Wasser/Abwasser	500
11112.5241051	Entsorgung	100
11112.5241061	Energie	900
11112.5241100	Bewachung	300
11111.5241010	Heizung	5.300
11111.5241020	Reinigung	3.200
11111.5241030	Wasser, Abwasser	700
11111.5241050	Entsorgung	200
11111.5241060	Energie	4.400
11111.5241100	Bewachung	600
11124.5241010	Heizung	7.400
11124.5241020	Reinigung	4.400
11124.5241030	Wasser, Abwasser	900
11124.5241050	Entsorgung	400
11124.5241060	Energie	6.000
11124.5241100	Bewachung	800
11125.5241010	Heizung	10.700
11125.5241020	Reinigung	6.400
11125.5241030	Wasser, Abwasser	1.300
11125.5241050	Entsorgung	300
11125.5241060	Energie	8.800
11125.5241100	Bewachung	1.100
11126.5241010	Heizung	9.600
11126.5241020	Reinigung	5.500
11126.5241030	Wasser, Abwasser	1.000
11126.5241050	Entsorgung	300
11126.5241060	Energie	6.700
11126.5241100	Bewachung	700
11128.5241010	Heizung	6.800
11128.5241020	Reinigung	3.000
11128.5241030	Wasser, Abwasser	500
11128.5241050	Entsorgung	100
11128.5241060	Energie	1.700
11128.5241100	Bewachung	500
41401.5241010	Heizung	33.700
41401.5241020	Reinigung	15.100
41401.5241030	Wasser, Abwasser	1.600
41401.5241050	Entsorgung	1.400
41401.5241060	Energie	14.000
41401.5241100	Bewachung	2.000
42110.5241010	Heizung	2.600
42110.5241020	Reinigung	1.500
42110.5241030	Wasser, Abwasser	300
42110.5241040	Grundbesitzabgaben	0

42110.5241050	Entsorgung	100
42110.5241060	Energie	2.200
42110.5241100	Bewachung	300
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
42420.5241040	Grundbesitzabgaben	0
42420.5241100	Bewachung	100
42420.5241119	Bewachung 19% Vorsteuer	700
42420.5291329	Geldtransportkosten 19% Vorsteuer	1.000
42421.5241010	Heizung	0
42421.5241020	Reinigung	0
42421.5241030	Wasser, Abwasser	0
42421.5241040	Grundbesitzabgaben	0
42421.5241042	Winterdienst/ Straßenreinigung	0
42421.5241050	Entsorgung	0
42421.5241060	Energie	0
42421.5241100	Bewachung	0
42421.5241119	Bewachung 19% Vorsteuer	0
42422.5241040	Grundbesitzabgaben	800
42422.5241070	Straßenausbaubeiträge	0
42422.5241100	Bewachung	0
42422.5241119	Bewachung 19 % Vorsteuer	1.600
42422.5291320	Geldtransportkosten	0
42422.5291329	Geldtransportkosten 19 % Vorsteuer	700
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
51110.5241010	Heizung	19.100
51110.5241020	Reinigung	8.000
51110.5241030	Wasser, Abwasser	900
51110.5241050	Entsorgung	1.700
51110.5241060	Energie	9.100
51110.5241100	Bewachung	900
51120.5241010	Heizung	9.800
51120.5241020	Reinigung	3.200
51120.5241030	Wasser, Abwasser	300
51120.5241050	Entsorgung	100
51120.5241060	Energie	2.800
51120.5241100	Bewachung	600
51130.5241010	Heizung	10.000
51130.5241020	Reinigung	4.200
51130.5241030	Wasser, Abwasser	500
51130.5241050	Entsorgung	200
51130.5241060	Energie	4.300
51130.5241100	Bewachung	700
52100.5241010	Heizung	9.900

52100.5241020	Reinigung	3.800
52100.5241030	Wasser, Abwasser	400
52100.5241050	Entsorgung	1.200
52100.5241060	Energie	4.100
52100.5241100	Bewachung	400
52310.5241010	Heizung	4.100
52310.5241020	Reinigung	1.600
52310.5241030	Wasser, Abwasser	200
52310.5241051	Entsorgung	100
52310.5241060	Energie	1.700
52310.5241100	Bewachung	300
54001.5241010	Heizung	35.800
54001.5241020	Reinigung	16.500
54001.5241030	Wasser, Abwasser	2.200
54001.5241050	Entsorgung	2.000
54001.5241060	Energie	17.600
54001.5241100	Bewachung	3.000
54100.5241040	Grundbesitzabgaben	138.000
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
54600.5291300	Gebühren für Bargeldzählung Parkscheinautomaten	12.000
54610.5241040	Grundbesitzabgaben	100
54610.5291300	Gebühren für Bargeldzählung Parkscheinautomaten	17.000
54610.5291320	Gebühren für Bargeldzählung Parkscheinautomaten	0
55110.5231000	Mieten Parkmanagerwohnung	1.300
55110.5241010	Heizung	3.600
55110.5241020	Reinigung	1.100
55110.5241030	Wasser, Abwasser	400
55110.5241040	Grundbesitzabgaben	3.600
55110.5241051	Entsorgung ZGM	100
55110.5241060	Energie	600
55110.5241100	Bewachung	200
55510.5241040	Grundbesitzabgaben	900
55510.5241070	Straßenausbaubeiträge	0
56100.5241010	Heizung	16.600
56100.5241020	Reinigung	7.000
56100.5241030	Wasser, Abwasser	1.100
56100.5241050	Entsorgung	100
56100.5241060	Energie	4.200
56100.5241100	Bewachung	1.300
57110.5241010	Heizung	6.600
57110.5241020	Reinigung	3.700
57110.5241030	Wasser, Abwasser	800
57110.5241050	Entsorgung	300
57110.5241060	Energie	5.400
57110.5241100	Bewachung	700
57111.5241010	Heizung	5.600
57111.5241017	Heizung 7 % Vorsteuer	0
57111.5241019	Heizung 19 % Vorsteuer	27.000
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	1.000
57111.5241069	Energie 19% Vorsteuer	5.300
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
57310.5241045	Grundbesitzabgaben	0
57312.5241019	Heizung 19% Vorsteuer	11.600
57312.5241037	Wasser / Abwasser 7% Vorsteuer	0
57312.5241039	Wasser / Abwasser 19% Vorsteuer	4.300
57312.5241040	Grundbesitzabgaben	5.100
57312.5241119	Bewachung 19% Vorsteuer	300
57313.5241010	Heizung	0
57313.5241020	Reinigung	0
57313.5241030	Wasser, Abwasser	0
57313.5241040	Grundbesitzabgaben	0
11110.5241010	Heizung	29.400
11110.5241020	Reinigung	17.200
11110.5241030	Wasser, Abwasser	3.000
11110.5241050	Entsorgung	1.300
11110.5241060	Energie	23.400
11110.5241100	Bewachung	3.000
11130.5241010	Heizung	5.000
11130.5241020	Reinigung	6.800
11130.5241030	Wasser, Abwasser	1.300
11130.5241040	Grundbesitzabgaben	3.400
11130.5241050	Entsorgung	400
11130.5241060	Energie	9.000
11130.5241100	Bewachung	1.300
11130.5291130	Baumpflege	0
11130.5291320	Geldtransportkosten	900
11130.5291700	sonstige Geschäftsausgaben	900
11140.5241010	Heizung	12.200
11140.5241020	Reinigung	7.200
11140.5241030	Wasser, Abwasser	1.500
11140.5241050	Entsorgung	600
11140.5241060	Energie	10.000
11140.5241100	Bewachung	1.300
11123.5241010	Heizung	10.900
11123.5241020	Reinigung	6.500
11123.5241030	Wasser, Abwasser	1.400
11123.5241050	Entsorgung	500
11123.5241060	Energie	8.900
11123.5241100	Bewachung	1.200
11123.5291000	sonstige Geschäftsausgaben	0
11123.5291320	Geldtransportkosten	2.700
11146.5241010	Heizung	8.200
11146.5241020	Reinigung	4.800
11146.5241030	Wasser, Abwasser	1.000
11146.5241050	Entsorgung	400

11146.5241060 Energie	6.200
11146.5241100 Bewachung	600
11160.5241010 Heizung	11.300
11160.5241020 Reinigung	6.800
11160.5241030 Wasser, Abwasser	1.300
11160.5241050 Entsorgung (auch Datenträgerentsorgung)	600
11160.5241060 Energie	9.300
11160.5241100 Bewachung	1.200
11170.5241010 Heizung	12.600
11170.5241020 Reinigung	16.000
11170.5241030 Wasser, Abwasser	3.400
11170.5241050 Entsorgung	1.400
11170.5241060 Energie	12.100
11170.5241100 Bewachung	1.800
11170.5291000 Gebühren für Katasterauszüge	600
Summe Aufwendungen	**2.312.200**

Budget: 5005

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unfallversicherung VD10

12611.5441100 Unfallversicherung	85.300
21100.5441100 Schülerunfallversicherung	92.300
21600.5441100 Schülerunfallversicherung	54.000
21700.5441100 Schülerunfallversicherung	53.400
21900.5441100 Schülerunfallversicherung	17.100
22100.5441100 Schülerunfallversicherung	13.600
23110.5441100 Schülerunfallversicherung	84.900
26110.5441100 Unfallversicherung	42.200
36510.5441100 Unfallversicherung Kinder	170.300
41100.5441100 Unfallversicherung	249.600
53710.5441100 Unfallversicherung	21.300
11140.5441300 Ausgleichsabgaben für Nichtbeschäftigung von Schwerbeschädigten	0
Summe Aufwendungen	**884.000**

Budget: 5006

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

steuerliche Beratungsleistungen VD 20

11177.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	800
11177.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	0
11179.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
12610.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.200
23111.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.200
25213.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.500
25310.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
25310.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	1.200
26110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	200
27110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	4.000
27210.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	3.000
28120.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
28132.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
28133.5291210 steuerliche Beratungsleistungen 19 % Vorsteuer	2.000
28133.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	500
11124.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	95.000
41100.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
41100.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	600

42110.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
42110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	100
42411.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	500
42411.5291211 steuerliche Beratungsleistung steuerfrei	2.000
42412.5291206 steuerliche Beratungsleistung 16 % Vorsteuer	0
42412.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.500
42412.5291211 steuerliche Beratungsleistung steuerfrei	0
42413.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	100
42414.5291210 steuerliche Beratungsleistungen 19 % Umsatzsteuer	100
42414.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
42416.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.500
42417.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.200
42420.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.500
42421.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
42421.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	1.500
42422.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.800
42422.5291211 steuerliche Beratungsleistunge steuerfrei	1.000
42423.5291210 steuerliche Beratungsleistungen 19% Vorsteuer	2.500
42423.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	600
42424.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
42427.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.000
51120.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	100
52100.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	300
53710.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	400
54001.5291211 steuerliche Beratungsleistung steuerfrei	0
54600.5291210 steuerliche Beratungsleistung	100
54600.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	100
54610.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	100
54700.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	100
54700.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	100
54820.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	8.000
55510.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.000
55510.5291211 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	0
57110.5291210 steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	0
57111.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	2.000
57111.5291211 steuerliche Beratungsleistungen	500
57311.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	0
57312.5291210 steuerliche Beratungsleistungen	1.500
Summe Aufwendungen	**149.400**

Budget: 5009

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung/ Grünpflege VD 65

11173.5211000 bauliche Unterhaltung	40.000
11173.5221007 Unterhaltung Grünflächenpflege	105.000
11173.5221010 Pflege der Gewerbeflächen	45.000
11176.5211000 bauliche Unterhaltung	56.000
11176.5211030 Vollsanierung einschließlich Fassade "Restaurant Kornhaus"	0
11176.5221007 Grünflächenpflege	0
11177.5211000 bauliche Unterhaltung	0
11177.5211019 bauliche Unterhaltung 19% Vorsteuer	8.000
11177.5221019 Baum / Grünflächenpflege	1.500
11175.5211000 bauliche Unterhaltung	80.000
11175.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 19% Vorsteuer ab 2025	0

11175.5221007 Baum / Grünflächenpflege	15.000
11172.5211000 bauliche Unterhaltung	0
11179.5211000 Bauliche Unterhaltung	102.000
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
31540.5211000 Bauliche Unterhaltung	18.000
36511.5211300 Bauliche Unterhaltung der Grundstücke	5.500
36610.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	17.000
41401.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42110.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42414.5211100 Reparatur Lüftungsanlage	0
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 Senkelektranten und Zählersäulen im Stadtpark	2.000
55110.5221010 Reparatur Vasenhaus, Dach und Fallrohr	0
56100.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
57111.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	11.700
57111.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	40.000
57111.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0
57111.5221019 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	0
57312.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
57312.5211019 Unterhaltung der Grundstücke 19% Vorsteuer	51.000
57313.5211000 Bauliche Unterhaltung	0
11130.5211000 Bauliche Unterhaltung	1.200.000
11130.5211020 Bauliche Unterhaltung August-Bebel-Platz 16	0
11130.5221000 Baum- und Grünpflege	50.000
11170.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0
11175.4141010 Zuweisung vom Land für Schutzdach Brandruine Rosenhof 3	40.000
Summe Erträge	**40.000**
Summe Aufwendungen	**1.860.200**

<u>Budget: 5010</u>

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsausgaben VD 65

11173.5231100 Pachten	300
11173.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000
11176.5241300 sonst. Bewirtschaftungskosten	0
11176.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
11176.5291120 Verwaltervergütung Thomas-Müntzer-Str. 34	1.000
11176.5291201 Energieausweis	200
11177.5291201 Energieausweis	0
11177.5291220 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0
11177.5291229 sonstige Dienstleistungen 19% Vorsteuer	0

11175.5241300 Sonst. Bewirtschaftungskosten	3.000
11175.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	600
11175.5291201 Energieausweis	0
11172.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.500
11179.5231000 Miete Finanzrat-Albert-Str. 2	0
11179.5231010 Miete für Standleitung	2.700
11179.5231100 Aufwendungen aus Pachten	0
11179.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.100
11179.5271100 Verbrauchsmittel	0
11179.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	0
11179.5291201 Energieausweise	300
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	300
21600.5291200 Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	2.000
21600.5291201 Energieausweise	100
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
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	100
28131.5255020	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	500
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
28133.5291201	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
36500.5231010	Miete Büroflächen Schlossplatz 3	32.000
36511.5291202	Energieausweise	500
36610.5255010	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ZGM	900
36610.5291201	Energieausweise	0
36610.5431200	Post- und Fernmeldegebühren ZGM	1.500
36710.5291201	Energieausweise	0
42410.5291201	Energieausweise	0
42411.5231000	Mieten Standleitung	1.800
42411.5231029	Miete für Standleitung 19% Vorsteuer	100
42411.5291201	Energieausweise	0
42411.5291219	Energieausweise 19 % Vorsteuer	0
42412.5291201	Energieausweise	0
42413.5291200	Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
42413.5291201	Energieausweise	0
42414.5231000	Aufwendungen für Mieten Standleitung	2.200
42414.5231019	Mieten 19% Vorsteuer	100
42414.5291200	Betriebsoptimierung Heizenergieverbrauch	700
42414.5291201	Energieausweise	0
42414.5291216	Energiemanagement 16 % Vorsteuer	0
42414.5291219	Energiemanagement 19% Vorsteuer	200
42415.5291201	Energieausweise	0
42420.5291201	Energieausweise	0
42421.5291201	Energieausweise	0
57111.5291201	Energieausweise	0
57111.5291910	Honorare für Betreibung TGZ steuerfrei	4.300
57111.5291919	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
11130.5231002	Miete für Standleitung	3.700
11130.5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0

11130.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens ZGM	21.600
11130.5255100 Energetische Optimierung	30.000
11130.5291201 Energieausweis	0
11170.5255001 Mess- und Gebäudeleittechnik	8.000
11170.5255004 Betriebsmittel Energiemanagement	0
11170.5291100 Vermessung, Wertermittlung	300
11170.5291110 Gebühren für Katasterauszüge	100
11170.5291200 Energiemanagement Planungskosten	5.000
11170.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
11172.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	15.000
Summe Aufwendungen	**216.900**

Budget: 5011

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bauliche Unterhaltung Schulen Hochbau VD 65

21100.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	729.000
21600.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	134.500
21700.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	162.800
21900.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	51.600
22100.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	177.500
23110.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	385.200
26310.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	1.900
27110.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	49.300
36710.5211100 Bauliche Unterhaltung Hochbau	8.400
Summe Aufwendungen	**1.700.200**

Budget: 5012

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zuschüsse an freie Träger VD 50

31560.5318001 Sonstige Zuschüsse Wohlfahrtsverbände	83.800
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	180.000
31560.5318013 Zuschuss an die Tafel e.V.	97.000
33110.5318000 Sonstige Zuschüsse an Wohlfahrtsverbände	68.400
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	46.500
11111.5318020 Zuschuss an LAMSA e.V. für Integrationsmaßnahme	0
Summe Aufwendungen	**553.700**

Budget: 5016

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Wertveränderung bei Forderung aus Niederschlagung VD 20

11173.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	700
11173.5473218 Wertveränderungen bei Forderungen aus Erbbaupacht	0
11176.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11177.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11175.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	1.800
11172.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11171.5471500 Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	200.000

11171.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	100
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
22100.5471500	Wertminderungen durch Buchverluste aus Veräußerungen	0
22100.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
23110.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
23111.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
24110.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
24300.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
25211.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
25212.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
25213.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
25217.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
25220.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	200
25221.5473100	Wertminderungen bei öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	0
25310.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
26110.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
26310.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
27110.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	100
27210.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	100
27217.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
28110.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
28120.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
28131.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
28132.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
28133.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
28134.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
31110.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	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

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
34510.5471100 Wertminderung durch ordentliche Buchverluste	0
34510.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
34610.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36220.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36310.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36320.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36330.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	3.000
36331.5473100 Wertminderungen bei öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	0
36340.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36350.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36510.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36511.5471200 Wertminderung aus nicht realisierten Investitionen	0
36511.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36512.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36610.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36612.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36617.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36620.5473100 Wertminderungen bei öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	0
36710.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
36750.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11111.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11112.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11124.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11125.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11126.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	4.000
11126.5473213 Wertminderungen bei Forderungen aus Gewerbesteuer	0
41100.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
41401.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42120.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42410.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42411.5471100 Wertminderung durch ordentliche Buchverluste	0
42411.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42412.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42413.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42414.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42415.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42416.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42417.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
42420.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0

42421.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
42422.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
42423.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
42427.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
51110.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
51120.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
51120.5473200	Wertminderungen bei sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0
51120.5473800	Forderungsverluste bei Beiträgen	0
51121.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
51130.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
52100.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
52210.5473100	Wertminderungen bei öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	0
52310.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
54001.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
54100.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
54100.5473800	Forderungsverluste bei Beiträgen	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
57110.5471100	Wertminderung durch ordentliche Buchverluste	0
57110.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
57111.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
57310.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
57311.5473100	Wertminderungen bei öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	0
57312.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
57313.5473100	Wertminderungen bei Forderungen	0
57317.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
57320.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	0
61110.5473100	Wertveränderungen bei Forderungen	5.000
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
61110.5473250	Wertminderung bei Verzinsung von Steuerforderung nach AO	0

61111.5473200 Wertveränderungen bei sonst. öffentlich-rechtlichen Forderungen	0
61111.5473500 Wertveränderungen bei privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0
61111.5473600 Wertveränderungen bei sonstigen privatrechtlichen Forderungen	0
61210.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11117.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11110.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11128.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11130.5471000 Wertminderungen bei Sachanlagen	1.500
11130.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11137.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11140.5471100 Wertminderung durch ordentliche Buchverluste	0
11140.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11123.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	4.700
11146.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11160.5471100 Wertminderung durch ordentliche Buchverluste	0
11160.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
11170.5473100 Wertveränderungen bei Forderungen	0
Summe Aufwendungen	**306.800**

Budget: 5017

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bauliche Unterhaltung Schulen VD 40

21100.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	434.100
21100.5221000 Sportplatzpflege	16.000
21100.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumpflege)	0
21600.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	156.300
21600.5221000 Sportplatzpflege	7.000
21600.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumpflege)	0
21700.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	96.000
21700.5221000 Sportplatzpflege und Außenanlagen	7.000
21700.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumkontrolle und -pflege)	0
21900.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	25.100
21900.5221000 Sportplatzpflege	5.000
22100.5211000 Bauliche Unterhaltung	104.300
22100.5221000 Sportplatzpflege und Außenanlagen	5.000
22100.5291130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Baumpflege)	0
23110.5211000 Bauliche Unterhaltung	104.300
23110.5221000 Sportplatzpflege und Außenanlagen	15.000
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
Summe Aufwendungen	**1.062.400**

Budget: 5018

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten Softwarepflege, Verbrauchsmittel VD 40

21100.5231000 Aufwendungen für Mieten Kopierer	31.300
21100.5241010 Heizung	330.000
21100.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	662.000
21100.5241030 Wasser, Abwasser	67.800
21100.5241050 Entsorgung	21.000
21100.5241060 Energie	200.000
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	1.000
21100.5291400 Softwarepflege	18.900
21100.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	37.600
21600.5231000 Aufwendungen für Mieten	8.000
21600.5241010 Heizung	210.000
21600.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	363.000
21600.5241030 Wasser, Abwasser	31.200
21600.5241050 Entsorgung	12.000
21600.5241060 Energie	130.000
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	8.600
21600.5291400 Softwarepflege	15.900
21600.5291700 Gebühren	0
21600.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	22.900
21600.5431504 IT-Supportleistung	0
21600.5452000 Gastschulbeiträge	1.000
21700.5231000 Aufwendungen für Mieten	8.000
21700.5241010 Heizung	120.000
21700.5241020 Reinigung, Schädlingsbekämpfung	204.000
21700.5241030 Wasser, Abwasser	29.600
21700.5241050 Entsorgung	5.800
21700.5241060 Energie	130.000
21700.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
21700.5251000 Haltung von Fahrzeugen	0
21700.5291100 Vermessungsleistungen	0
21700.5291230 Wasseruntersuchungen	900
21700.5291320 Transportkosten	200
21700.5291400 Softwarepflege	9.700
21700.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	13.100

21700.5452000	Gastschulbeiträge	7.400
21900.5231000	Aufwendungen für Mieten Kopierer	10.500
21900.5241010	Heizung	40.000
21900.5241020	Reinigung, Schädlingsbekämpfung	77.800
21900.5241030	Wasser, Abwasser	7.400
21900.5241050	Entsorgung	2.500
21900.5241060	Energie	27.900
21900.5291000	Zertifizierung "Gesunde Schule"	100
21900.5291230	Wasseruntersuchungen	500
21900.5291320	Transportkosten	100
21900.5291400	Softwarepflege	3.400
21900.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	4.200
22100.5231000	Aufwendungen für Mieten	13.100
22100.5241010	Heizung	110.000
22100.5241020	Reinigung	197.000
22100.5241030	Wasser, Abwasser	18.800
22100.5241050	Entsorgung	4.400
22100.5241060	Energie	46.800
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	12.300
22100.5441200	Schadensfälle	0
22100.5452000	Gastschulbeiträge	40.000
23110.5231000	Aufwendungen für Mieten	6.100
23110.5241010	Heizung	180.000
23110.5241020	Reinigung, Schädlingsbekämpfung	312.000
23110.5241030	Wasser, Abwasser	20.900
23110.5241050	Entsorgung	13.000
23110.5241060	Energie	200.000
23110.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
23110.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
23110.5291230	Wasseruntersuchungen	400
23110.5291320	Transportkosten	100
23110.5291400	Softwarepflege	11.800
23110.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	16.800
23110.5452000	Gastschulbeiträge	180.000
23111.5241019	Heizung 19% Vorsteuer	1.200
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	600
24300.5431201	sonstige Geschäftsausgaben	100
26310.5231000	Mieten	7.500
26310.5241010	Heizung	15.000
26310.5241020	Reinigung, Schädlingsbekämpfung	31.000
26310.5241030	Wasser, Abwasser	2.600
26310.5241050	Entsorgung	1.000
26310.5241060	Energie	10.000
26310.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
26310.5291320	Transportkosten	2.000
26310.5291400	Softwarepflege	2.200

26310.5291700	Gebühren	0
26310.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	4.000
27110.5231000	Mieten	1.400
27110.5241010	Heizung	20.000
27110.5241019	Heizung 19% Vorsteuer	9.000
27110.5241020	Reinigung	46.000
27110.5241029	Reinigung 19% Vorsteuer	3.300
27110.5241030	Wasser, Abwasser	3.700
27110.5241037	Wasser 7% Vorsteuer	700
27110.5241039	Abwasser 19% Vorsteuer	900
27110.5241050	Entsorgung	1.800
27110.5241060	Energie	15.000
27110.5241069	Energie 19% Vorsteuer	3.900
27110.5271900	Aufwand EC-Kartenlesegerät	500
27110.5291320	Transportkosten	100
27110.5291400	Softwarepflege/ IT-Supportleistungen	3.200
27110.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	4.700
36710.5231000	Miete inklusive Wartung Kopierer	300
36710.5241010	Heizung	30.000
36710.5241020	Reinigung	33.000
36710.5241030	Wasser, Abwasser	6.100
36710.5241050	Entsorgung	500
36710.5241060	Energie	10.000
36710.5241110	Bewachung Aufsichtsdienst	119.700
36710.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
36710.5271900	Nutzung EC-Kartenlesegerät	200
36710.5291230	Wasseruntersuchungen	400
36710.5291400	Softwarepflege	700
36710.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	3.300
36710.5452000	Erstattungen an Gemeinden/ GV	1.500
Summe Aufwendungen		**4.661.900**

<u>Budget: 5019</u>

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung des bewegl. Vermögens u. Geschäftsausgaben VD 40

21100.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	76.800
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	44.900
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	22.600
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	18.100
21900.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	6.000
21900.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	100
21900.5429010 Schulspeisung - Freitische	100
21900.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
22100.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	13.400
22100.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	13.000
22100.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	400
22100.5429010 Schulspeisung - Freitische	800
22100.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
23110.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	32.000
23110.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	35.000
23110.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	1.100
23110.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
23110.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	500
23111.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	0
24110.5429000 Schülerbeförderungskosten	1.800.000
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	2.100
26310.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	7.100
26310.5271100 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.500
26310.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel	100
26310.5291220 Überprüfungskosten "staatl. anerkannte Musikschule"	100
26310.5429001 Mitgliedsbeiträge	1.400
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	3.500
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
36250.5271810 Sachkosten kommunales Bildungsmanagement	3.000
36710.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.900
36710.5281000 sonstiges Verbrauchsmaterial	200
24300.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	5.000

Summe Aufwendungen	**2.192.500**

Budget: 5020

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Zuschüsse für Grünpflege

36620.5315030 Zuschuss für Unterhaltung Spielplätze	322.000
36620.5315031 Zuschuss für Unterhaltung aus Umsetzung der Spielplatzkonzeption	0
54510.5315001 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Papierkorbentsorgung	71.600
54510.5315002 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Straßenbeleuchtung Energie	742.800
54510.5315003 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Stadtillumination	42.400
54510.5315010 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Hundekottüten	6.000
54510.5315100 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Straßenbeleuchtung Unterhalt	769.600
55110.5315000 Zuschüsse an Eigenbetrieb Stadtpflege zur Grünflächenverwaltung	690.000
55110.5315010 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für öffentliches Grün Friedhof	552.200
55110.5315030 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Baumkontrollen	125.600
55110.5315100 Zuschüsse an Eigenbetrieb Stadtpflege zur Pflege des Georgengartens	182.600
55110.5315200 Zuschüsse an EB Stadtpflege für Grünpflege Stadtteil Roßlau	522.000
55110.5315300 Zuschuss an EB Stadtpflege für Grünpflege in Ortschaften	213.900
55110.5315310 Zuschuss an EB Stadtpflege für Grünpflege Stadtteil Dessau	3.042.500
55110.5315400 Zuschuss an EB Stadtpflege für Grünpflege Innenstadt Zentrum	78.200
Summe Aufwendungen	**7.361.400**

Budget: 5021

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten VD 37

12610.5231000 Miete für Kopierer	400
12610.5241010 Heizung	50.000
12610.5241020 Reinigung	20.000
12610.5241030 Wasser, Abwasser	6.000
12610.5241050 Entsorgung	2.500
12610.5241060 Energie	55.500
12610.5241069 Energie 19% Vorsteuer	0
12610.5251000 Haltung von Fahrzeugen	82.000
12610.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel, Werkstattbedarf	25.000
12610.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	17.800
12610.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	25.000
12610.5441400 Steuern (Körperschaftssteuer, Soli, Gewerbesteuer)	0
12610.5482000 Säumniszuschläge	0
12611.5231000 Mieten	5.800
12611.5241010 Heizung	65.200
12611.5241020 Reinigung	4.500
12611.5241030 Wasser, Abwasser	5.700

12611.5241050 Entsorgung	2.000
12611.5241060 Energie	35.000
12611.5251000 Haltung von Fahrzeugen	115.000
12611.5281000 Sonstige Verbrauchsmittel, Werkstattbedarf	3.000
12611.5291400 Alarmierungssoftware	6.800
12611.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	10.700
12611.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	2.400
12700.5241010 Heizung	19.500
12700.5241020 Reinigung	1.700
12700.5241030 Wasser, Abwasser	14.000
12700.5241050 Entsorgung	300
12700.5241060 Energie	25.200
12800.5231000 Mieten für Kalthalle	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	100
12800.5241060 Energie	4.000
12800.5251000 Haltung von Fahrzeugen	12.000
12800.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	700
12800.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	1.900
Summe Aufwendungen	**660.000**

Budget: 5023
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
bauliche Unterhaltung VD 37

12610.5211000 Bauliche Unterhaltung	60.000
12611.5211000 Bauliche Unterhaltung	90.000
12611.5221000 Unterhaltung Hydranten und Feuerlöschteiche	3.800
12800.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	500
Summe Aufwendungen	**154.300**

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

25211.5241110 Bewachung Aufsichtsdienst	90.200
25211.5431200 Postgebühren	200
25212.5241021 Reinigung von Tischwäsche u.a.	600
25212.5241110 Kassen- und Aufsichtsdienst	165.500
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	334.500
25213.5431200	Postgebühren	1.000
25220.5231020	Mieten für Einmietung ins Landesarchiv Sachsen-Anhalt	101.500
25220.5241021	Spezialreinigung	0
25221.5241110	Kassen -und Aufsichtsdienst	0
25221.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	400
25310.5231100	Aufwendungen aus Pachten	0
25310.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
25310.5291000	Aufwendungen für sonstige Geschäftsausgaben	0
27210.5241100	Bewachung	19.200
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
52310.5241050	Entsorgung Haus Doppelreihe	0
28133.5241021	Reinigung von Tischdecken	1.500
Summe Aufwendungen		**808.300**

<u>Budget: 5028</u>

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Geschäftsausgaben VD 41

25211.5231002	Mieten für Kopierer	1.400
25211.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	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	2.100
25212.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.000
25212.5291720	Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	300
25212.5431100	Bücher und Zeitschriften	400
25212.5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	100
25213.5231002	Mieten für Kopierer	700
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	2.100
25220.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000

25220.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.700
25221.5231002 Mieten für Kopierer	700
25221.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400
25310.5231001 Mieten für Arbeitsgeräte	0
25310.5251001 Betreibung technischer Geräte	0
27210.5231002 Mieten für Kopierer	2.100
27210.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Amt 41	1.000
28110.5211000 Unterhaltung Fahnenmasten	1.500
28110.5431100 Bücher und Zeitschriften	0
28120.5231000 Mieten	1.800
28120.5231019 Aufwendungen Miete 19% Vorsteuer ab 2025	0
28131.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.000
28132.5291000 Sonstige Dienstleistungen	0
28132.5291019 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 19% Vorsteuer	0
28133.5231002 Mieten für Kopierer	300
28133.5231019 Mieten für Kopierer 19% Vorsteuer	400
28133.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	5.000
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
25211.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	500
25212.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	500
25213.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	500
25220.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	1.500
25221.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	500
27210.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	500
28110.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	500
28131.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	500
28133.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	1.500
Summe Aufwendungen	**45.500**

Budget: 5032

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

sonstige Geschäftsausgaben Jugendeinrichtungen, VD 51

34110.5291110 Notargebühren	0
34110.5429001 Mitgliedsbeiträge	300
34110.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
36301.5429001 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	700
36301.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.000
36302.5291220 Qualitätsentwicklungskonzept	5.000
36302.5429001 Mitgliedsbeiträge	300
36302.5431100 Bücher und Zeitschriften	900
36310.5231010 Miete für Jugendsozialberatung im JugendBerufszentrum	5.800
36310.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	800
36310.5271830 Sachkosten erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	1.700
36310.5271840 Sachkosten der Jugendsozialberatung im JugendBerufsZentrum	500
36310.5429001 Mitgliedsbeiträge	500

36310.5431100 Bücher und Zeitschriften	700
36500.5271400 Öffentlichkeitsarbeit	1.000
36500.5291220 Qualitätshandbuch Kindertagesbetreuung	5.000
36500.5429001 Mitgliedsbeiträge	300
36500.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.900
36500.5599000 Rückzahlung Fördermittel aus Vorjahren	0
36610.5231010 Miete für Jugendclub Zoberberg mit Außenstelle Kochstedt	12.000
36610.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Jugendamt	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	600
36610.5431107 Bücher und Zeitschriften 7% Vorsteuer ab 2025	0
36612.5271301 Sachausgaben für Veranstaltungen	800
36612.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0
36310.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	1.000
Summe Aufwendungen	**56.900**

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
31110.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	5.000
31320.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	3.000
34610.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	3.000
Summe Aufwendungen	**16.100**

Budget: 5041

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung VD 42

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	107.800
42412.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	3.300
42412.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	9.900
42412.5221019 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	300
42413.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	38.000
42413.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0
42414.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	58.000
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
42420.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0
42420.5211019	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	50.000
42422.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	1.000
42422.5211007	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 7% Vorsteuer	1.000
42422.5211019	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19 % Vorsteuer	116.000
42423.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	30.000
42423.5211019	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	53.000
Summe Aufwendungen		**615.400**

Budget: 5042

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten, Haltung von Fahrzeugen, Verbrauchsmittel

VD 42

42110.5429001	Mitgliedsbeiträge	100
42410.5231000	Mieten und Pachten	200
42410.5241020	Reinigung	500
42410.5241030	Wasser, Abwasser	0
42410.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42410.5291100	Vermessungsleistungen	0
42411.5231001	Miete inklusive Wartung Kopierer	200
42411.5231019	Miete für Kopierer 19% Vorsteuer	100
42411.5241010	Heizung	90.000
42411.5241019	Heizung 19% Vorsteuer	5.400
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	98.400
42411.5241069	Energie 19% Vorsteuer	2.700
42411.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42411.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
42411.5281000	Verbrauchsmittel	200
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	43.700
42412.5241019	Heizung 19% Vorsteuer	1.300
42412.5241020	Reinigung	8.400
42412.5241029	Reinigung 19 % Vorsteuer	400
42412.5241030	Wasser, Abwasser	6.400
42412.5241037	Wasser / Abwasser 7% Vorsteuer	100
42412.5241039	Wasser / Abwasser 19% Vorsteuer	100
42412.5241050	Entsorgung	5.000
42412.5241060	Energie	72.500
42412.5241069	Energie 19% Vorsteuer	2.200

42412.5241119	Bewachung 19% Vorsteuer	0
42412.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
42412.5271400	Sportinformationsmaterial	100
42412.5281000	Verbrauchsmittel	7.100
42412.5281019	Verbrauchsmittel Vorsteuer 19%	200
42412.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	1.200
42412.5431219	Post- und Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	100
42412.5441500	Umsatzsteuererstattung	0
42413.5241010	Heizung	40.000
42413.5241020	Reinigung	33.300
42413.5241030	Wasser, Abwasser	4.200
42413.5241050	Entsorgung	1.200
42413.5241060	Energie	20.000
42413.5241069	Energie 19% Vorsteuer	2.900
42413.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42413.5281000	Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	100
42413.5441500	Umsatzsteuererstattung	0
42414.5241010	Heizung	40.300
42414.5241017	Heizung 7 % Vorsteuer	0
42414.5241019	Heizung 19% Vorsteuer	4.300
42414.5241020	Reinigung	31.900
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	150.800
42414.5241066	Energie 16 % Vorsteuer	0
42414.5241069	Energie 19% Vorsteuer	3.000
42414.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42414.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	500
42414.5431219	Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	100
42415.5241010	Heizung	25.000
42415.5241019	Heizung 19% Vorsteuer	2.000
42415.5241020	Reinigung	4.200
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	5.000
42415.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten (Verbrauchsmittel)	0
42415.5251000	Haltung von Fahrzeugen	0
42415.5281000	Verbrauchsmittel	3.000
42415.5431200	Post- und Fernmeldegebühren	400
42420.5241010	Heizung	0
42420.5241017	Heizung 7 % Vorsteuer	0
42420.5241019	Heizung 19% Vorsteuer	95.000
42420.5241020	Reinigung	0
42420.5241029	Reinigung 19% Vorsteuer	22.300
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	3.000
42420.5241069	Energie 19% Vorsteuer	200.000

42420.5281000	Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	0
42420.5281019	Verbrauchsmittel 19% Vorsteuer	12.000
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
42421.5241039	Abwasser 19% Vorsteuer	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	1.500
42422.5241069	Energie 19% Vorsteuer	40.400
42422.5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
42422.5261001	Dienst- und Schutzkleidung	0
42422.5281000	Verbrauchsmittel	300
42422.5281019	Verbrauchsmittel 19% Vorsteuer	6.500
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	100
42422.5431219	Post- und Fernmeldegebühren 19 % Vorsteuer	400
42422.5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	100
42422.5441500	Umsatzsteuer aus Vorjahren	0
42423.5231000	Miete inklusive Wartung Kopierer	2.200
42423.5231019	Miete für Kopierer und Datenleitung und BMA 19% Vorsteuer	4.800
42423.5241010	Heizung	80.000
42423.5241017	Heizung 7 % Vorsteuer	0
42423.5241019	Heizung 19% Vorsteuer	100.000
42423.5241020	Reinigung	15.000
42423.5241029	Reinigung 19% Vorsteuer	31.000
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	87.600
42423.5241069	Energie 19% Vorsteuer	125.000
42423.5271303	GEMA-Gebühren	500
42423.5271997	GEMA- Gebühren 7% Vorsteuer	800
42423.5281000	Verbrauchsmittel	4.000
42423.5281019	Verbrauchsmittel 19% Vorsteuer	10.500
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
42424.5291230 Wasseruntersuchungen	0
Summe Aufwendungen	**1.782.700**

Budget: 5043

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Unterhaltung des bewegl. Vermögens u. Geschäftsausgaben VD 42

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
42412.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	300
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	1.400
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
42420.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	2.600
42420.5271997 GEMA-Gebühren 7% Vorsteuer	1.700
42422.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300
42422.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 19% Vorsteuer	3.300
42422.5431107 Bücher und Zeitschriften 7% Vorsteuer	0
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
42110.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	2.000
42411.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	400
42412.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	600
42413.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	200
42414.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	400
42415.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	400
42420.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	2.000
42422.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	1.000
42423.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	2.000
Summe Aufwendungen	**41.100**

Budget: 5045

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

bauliche Unterhaltung Kultureinrichtungen VD 65

11175.5211001 bauliche Unterhaltung Haus Mittelring 38	500
25211.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	30.000
25212.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	161.000

25213.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	85.000
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	20.000
Verwaltungs- und Sozialgebäude Denkmalpflegeobjekte	
27210.5211000 Bauliche Unterhaltung	39.500
28131.5211000 Bauliche Unterhaltung	8.300
28132.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	1.700
28132.5211019 Bauliche Unterhaltung 19% Vorsteuer	0
28132.5221000 Baum u. Grünflächenpflege	1.000
28133.5211000 Bauliche Unterhaltung	500.000
28133.5211019 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	4.000
28133.5221000 Baum u. Grünflächenpflege	1.500
28133.5221019 Baum u.Grünflächenpflege 19% Vorsteuer	1.000
52310.5211000 Bauliche Unterhaltung für Haus Doppelreihe 35, Bauhaussiedlung	0
Summe Aufwendungen	**869.500**

Budget: 5046

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bewirtschaftungskosten Kultur VD 65

11175.5241011 Heizung Haus Mittelring 38	2.800
11175.5241031 Wasser/Abwasser Haus Mittelring 38	1.300
11175.5241061 Energie Haus Mittelring 38	1.000
25211.5241010 Heizung	41.000
25211.5241020 Reinigung	13.100
25211.5241030 Wasser, Abwasser	1.500
25211.5241050 Entsorgung	200
25211.5241060 Energie	12.800
25211.5431210 Fernmeldegebühren	1.300
25212.5241010 Heizung	18.600
25212.5241020 Reinigung	18.800
25212.5241030 Wasser, Abwasser	1.200
25212.5241050 Entsorgung	300
25212.5241060 Energie	28.600
25212.5431210 Fernmeldegebühren	2.800
25213.5241010 Heizung	56.800
25213.5241020 Reinigung	15.300
25213.5241030 Wasser, Abwasser	5.000
25213.5241050 Entsorgung	1.600
25213.5241060 Energie	79.400
25213.5291320 Geldtransportkosten	1.500
25213.5431210 Fernmeldegebühren	7.200
25220.5241010 Heizung	14.000
25220.5241020 Reinigung	14.200
25220.5241030 Wasser, Abwasser	800
25220.5241050 Entsorgung	500
25220.5241060 Energie	3.800
25221.5241010 Heizung	13.400
25221.5241020 Reinigung	4.500
25221.5241030 Wasser, Abwasser	2.500
25221.5241050 Entsorgung	600
25221.5241060 Energie	11.700
25221.5431210 Fernmeldegebühren	400
25310.5241010 Heizung	30.200

25310.5241020	Reinigung	11.900
25310.5241030	Wasser, Abwasser	1.700
25310.5241050	Entsorgung	7.800
25310.5241060	Energie	44.000
25310.5241069	Energie 19% Vorsteuer	200
25310.5291320	Geldtransportkosten	1.700
25310.5431210	Fernmeldegebühren	1.700
27210.5241010	Heizung	40.800
27210.5241020	Reinigung	42.000
27210.5241030	Wasser, Abwasser	4.000
27210.5241050	Entsorgung	1.200
27210.5241060	Energie	13.400
27210.5291130	Baumpflege	0
27210.5431210	Fernmeldegebühren	2.000
28131.5232000	Aufwendungen für Leasing mobiler Lift	0
28131.5241010	Heizung	29.800
28131.5241020	Reinigung, Schädlingsbekämpfung	4.000
28131.5241030	Wasser, Abwasser	2.100
28131.5241050	Entsorgung	300
28131.5241060	Energie	6.100
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	900
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	11.800
28132.5241069	Energie 19% Vorsteuer	300
28132.5291230	Wasseruntersuchungen	100
28132.5291239	Wasseruntersuchungen 19 % Vorsteuer	100
28133.5241010	Heizung	24.700
28133.5241017	Heizung 7 % Vorsteuer	0
28133.5241019	Heizung 19% Vorsteuer	25.500
28133.5241020	Reinigung	6.000
28133.5241029	Reinigung 19% Vorsteuer	6.500
28133.5241030	Wasser, Abwasser	600
28133.5241037	Wasser 7% Vorsteuer	400
28133.5241039	Abwasser 19% Vorsteuer	500
28133.5241050	Entsorgung	400
28133.5241059	Entsorgung 19% Vorsteuer	100
28133.5241060	Energie	4.700
28133.5241069	Energie 19% Vorsteuer	12.900
28133.5291130	Baumpflege	0
28133.5431210	Fernmeldegebühren	500
28133.5431219	Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	1.000
28133.5724103	Wasser/Abwasser 16 % Vorsteuer	0
Summe Aufwendungen		**723.200**

<u>Budget: 5050</u>
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Tierpark

25310.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	95.000

Tiergehege etc.

25310.5231000 Mieten und Pachten	3.500
25310.5241061 Energie Tiergehege	1.800
25310.5241100 Kassendienst	85.800
25310.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	16.000
25310.5271300 Veranstaltungen	22.000
25310.5281000 Futtermittel, Saat- und Pflanzgut, Düngemittel	61.000
25310.5281001 Verbrauchsmittel	10.000
25310.5281007 Verbrauchsmittel 7 % Vorsteuer	2.500
25310.5281019 Verbrauchsmittel Vorsteuer 19%	5.000
25310.5291220 Tierarztkosten	20.000
25310.5318000 Marketingumlage WelterbeCard	200
25310.5429001 Mitgliedsbeiträge	4.600
25310.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
25310.5431200 Postgebühren (Rundfunk-,Fernmeldegebühren)	700
25310.5431300 Öffentliche Bekanntmachungen	50.000
25310.5291720 Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	400
25310.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	500
Summe Aufwendungen	**379.200**

Budget: 5901
Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Verwaltungssteuerung VD 15	
11111.5271300 Veranstaltungen, Workshop Gleichstellungsbeauftragte	2.000
11111.5271600 Öffentlichkeitsarbeit, Präsentationen Gleichstellungsbeauftragte	1.000
11110.5261000 Aus- und Fortbildung Schiedsstellen	1.500
11110.5271400 Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit Städtepartnerschaften	9.600
11110.5271600 Ehrungen	2.000
11110.5271601 Präsentationen	0
11110.5271610 Repräsentationen, Empfänge, Öffentlichkeitsarbeit	22.500
11110.5291220 Sachverständigenkosten (Dolmetscher)	1.000
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	350.000
11110.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	15.200
Summe Aufwendungen	**602.800**

Budget: 5902
Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Gebietsangelegenheiten VD 12	
36610.5019000 Honorare für Ehrenamtliche Jugendfreizeittreff Waldersee	6.300
36610.5231000 Miete und Betriebskosten für Jugendraum Mosigkau und Jugendraum Waldersee	14.700

36610.5241011 Heizung	0
36610.5241021 Reinigung Referat Ortschaftsangelegenheiten	3.000
36610.5241031 Wasser, Abwasser	0
36610.5241051 Entsorgung Referat Ortschaftsangelegenheiten	100
36610.5241061 Energie	0
36610.5241069 Energie 19% Vorsteuer ab 2025	0
36610.5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Ortschaftsangelegenheiten	300
36610.5271201 Sachausgaben für Arbeitsmittel	500
36610.5271305 GEMA-Gebühren Referat Ortschaftsangelegenheiten	800
36610.5431110 Bücher und Zeitschriften Referat Ortschaftsangelegenheiten	400
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	3.700
54100.5221310 Unterhaltung Brunnen Marktplatz Roßlau	0
Summe Aufwendungen	**151.100**

<u>Budget: 5903</u>
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Finanzverwaltung, Beteiligung VD 20

11173.5291220 Kosten für Zwangsvollstreckung	100
11124.5431100 Bücher und Zeitschriften	800
11125.5291220 Beitreibungskosten	15.000
11125.5429001 Kassendifferenzen	0
11125.5431100 Bücher und Zeitschriften	400
11126.5281300 Verbrauchsmittel	0
11126.5291700 Gebühren für Registerauszüge	100
11126.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
53510.5291220 Gutachten	0
54510.5315000 Zuschuss an Eigenbetrieb Stadtpflege für Straßenreinigung	216.800
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	900
61210.5516000 Zinsaufwendungen an öffentliche Sonderrechnungen	0
61210.5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1.200.000
61210.5517100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute für Kassenkredite	200.000
61210.5594000 Aufwendungen für Negativzinsen	0

61210.5599000	Sonstige Finanzaufwendungen	0
11123.5291710	Kontoführungsgebühren und elektronische Bezahlverfahren	33.000
11123.5429001	Kassenfehlbetrag	0
11123.5431100	Bücher und Zeitschriften	300
11123.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten	3.000
11124.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten	4.000
11125.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten	8.000
11126.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten	2.500
Summe Aufwendungen		**1.690.400**

Budget: 5905

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

öffentliche Sicherheit und Bürgerservice Pass- und Personenstandwesen VD 32

11173.5231000	Mieten	0
11173.5231019	Mieten 19% Vorsteuer ab 2025	0
11173.5241031	Wasser/Abwasser (Aufenthalt ethnischer Minderheiten)	0
11173.5241037	Wasser 7% Vorsteuer ab 2025	0
11173.5241039	Abwasser 19% Vorsteuer ab 2025	0
11173.5241051	Abfallentsorgung Märkte und Stellplatz ethnische Minderheiten	0
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	1.000
12201.5291720	Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	400
12201.5291900	Aufwendungen für Bestattungen	180.000
12201.5431100	Bücher und Zeitschriften	3.300
12201.5450000	Erstattungen an den Bund (Gewerbezentralregister)	1.800
12201.5451000	Jagd- und Fischereiabgaben	17.900
12202.5231010	Miete für Fahrzeug mit Geschwindigkeitsmessung	32.000
12202.5241061	Energie Geschwindigkeitsmessgeräte	1.100
12202.5255004	Wartung der Geschwindigkeitsmessgeräte	25.000
12202.5261000	Dienst- und Schutzkleidung	36.000
12202.5291220	Sachverständigenkosten (u.a. Gutachten DEKRA)	1.500
12202.5291600	Gefahrenabwehr, Graffitibeseitigung	18.000
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	25.100
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	1.800
12260.5431501	Sachverständigenkosten (Führerscheinwesen)	0
12260.5450000	Abführung anteiliger Verwaltungsgebühren	30.000

12271.5261100	Dienst- und Schutzkleidung	4.000
12271.5271300	Veranstaltungen Feierstunde Einbürgerung	0
12271.5281000	Druck von Stadtplänen	0
12271.5281300	Pässe und Ausweise	250.000
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	1.200
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	2.000
12280.5271300	Veranstaltungen Feierstunde Einbürgerung	1.500
12280.5281300	Pässe und Ausweise	120.000
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	900
54100.5221005	Unterhaltung Marktplätze	10.000
54100.5241043	Winterdienst Marktplätze	900
54100.5241061	Energie Märkte	8.000
55510.5458000	Erstattungen für die Bejagung v. Wild	16.600
12100.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten	4.200
12271.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten	8.400
12280.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten	12.700
12201.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten	9.800
12275.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten	3.400
12202.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten	29.400
12260.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten	5.900
Summe Aufwendungen		**952.800**

<u>Budget: 5906</u>
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Brand- und Katastrophenschutz VD 37

12610.5255003	Prüfung Handfeuerlöscher	15.000
12610.5255100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände für Brandschutz	50.000
12610.5261000	Dienst- und Schutzkleidung	60.000
12610.5271200	Schulungsmaterial für Ersthelferausbildung	0
12610.5271400	Repräsentationen/ Öffentlichkeitsarbeit	200
12610.5271600	Ehrungen	500
12610.5318010	Zuschuss für Notfallseelsorge	500
12610.5411100	Dienstreisen	500
12610.5429001	Mitgliedsbeitrag für Landesfeuerwehrverband	900
12610.5431100	Bücher und Zeitschriften Schulungsmaterial	3.000
12611.5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	30.000
12611.5261000	Dienst- und Schutzkleidung	72.200
12611.5261001	Dienst- und Schutzkleidung für Kinderfeuerwehr	0
12611.5271200	Schulungsmaterial u. Kosten für Ausbildungslager	0
12611.5271300	Veranstaltungen	5.000
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	80.000
12611.5429001 Mitgliedsbeiträge	5.000
12611.5431000 Bürobedarf	100
12611.5431100 Bücher und Zeitschriften	200
12611.5457000 Erstattung Verdienstausfall	10.000
12617.5421700 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Rodleben	9.300
12800.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.000
12800.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	3.500
12800.5261020	0
12800.5271200 Verbrauchsmaterial für Hochwasserschutz	100
12800.5271900 Maßnahmen Zivilschutz	1.000
12800.5318001 Erstattung Verdienstausfall 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 Verdienstausfall an private Unternehmen	500
12700.5261020	600
12610.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	22.000
12611.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	30.000
Summe Aufwendungen	**415.900**

<u>Budget: 5907</u>
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
12700.5231020 Miete für Rettungswache Walderseestraße	420.000
12700.5251000 Haltung von Fahrzeugen	42.000
12700.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände für Rettungsdienst	15.000
12700.5261000 Dienst- und Schutzkleidung	5.000
12700.5281000 sonstige Verbrauchsmittel	23.000
12700.5291401 Softwarepflege IVENA	14.600
12700.5291910 Anteil der Mitnutzung des Digitalfunks Magdeburg	41.900
12700.5411100 Dienstreisekosten	100
12700.5431100 Bücher und Zeitschriften	100
12700.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	33.000
12700.5457000 Erstattungen für Abrechnung Rettungsdienstleistung (RZH)	26.000
12700.5458000 Erstattungen für Rettungsdienst DRK u. Notärzte	0
Summe Aufwendungen	**648.000**

<u>Budget: 5908</u>
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Museen, Archiv, Bibliotheken, Krötenhof, Ölmühle VD 41

25211.5271000 Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	10.000

25211.5271300 Ausstellungen	10.800
25211.5271990 sonstige Sachausgaben	0
25211.5281000 Material für museumspädagogische Projekte	5.000
25211.5318010 Marketingumlage WelterbeCard	200
25212.5271000 Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	10.000
25212.5271300 Veranstaltungen	5.000
25212.5271310 Restaurierung und Ausstellung Eisenkunstgusssammlung	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
25213.5271320 Dauerausstellung im Schloss Georgium einschließlich Marketingmaßnahmen	30.000
25213.5271420 Publikationen	10.000
25213.5281000 Material für museumspädagogische Projekte	3.500
25213.5281010 Verbrauchsmaterial	5.000
25213.5318010 Marketingumlage WelterbeCard	200
25213.5429000 Mitgliedsbeiträge	1.500
25220.5271000 Unterhaltung, Restauration und Sicherheitsverfilmung	24.500
25220.5271040 Binden von Büchern und Zeitschriften	2.000
25220.5271300 Digitalisierung von Sammlungsbeständen	4.000
25220.5271320 Betreuung von Stiftungen, Gedenkkultur, historische, politische und kulturelle Bildung	2.000
25220.5271400 Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	10.000
25220.5271407 Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung 7 % Vorsteuer ab 2025	0
25220.5271900 Elektronische Langzeitarchivierung	6.900
25220.5281000 Kartonagen, Fotomaterial und andere spezifische Materialien	11.500
25220.5291220 Sachverständigenkosten	800
25220.5291300 Umzug Zwischenarchiv Schlossplatz 4/5	0
25220.5431501 Honorare	0
25221.5271000 Restauration und Sicherheitsverfilmung	3.400
25221.5271020 Bucherwerb und Zeitschriften	7.600
25221.5271100 Unterhaltung von Kunst- und Sammlungsgegenständen	1.000
25221.5271300 Veranstaltungen, Vorträge, Ausstellungen	1.000
25221.5271400 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	500
25221.5281000 Kartonagen, Fotomaterial und andere spezifische Materialien	2.000
25221.5291300 Transport von Sachgütern	0
25221.5429001 Mitgliedsbeiträge	200
27210.5271000 Unterhaltung der Buchbestände	13.000
27210.5271050 Sicherheitsverfilmung von Handschriften	0
27210.5271070 Online Verbund	7.200
27210.5271400 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	2.500
27210.5281000 Aufwendungen für Material f. Restaurierungswerkstatt und sonst. Verbrauchsmittel	0
27210.5291320 Sonstige Transportleistungen	1.000
27210.5291720 Nutzung EC-Kartenlesegeräte	300

27210.5429001	Mitgliedsbeiträge	900
28110.5271000	Erhaltung Kunst im öffentlichen Raum	500
28110.5429001	Mitgliedsbeiträge Vereine	1.500
28131.5271400	Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	200
28131.5291730	Gebühren für Ticketsystem	500
28133.5271900	Druck Eintrittskarten steuerfrei	200
28133.5271919	Druck Eintrittskarten 19% Vorsteuer	300
28133.5281000	Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	500
28133.5291739	Gebühren für Ticketsystem	1.000
28134.5318000	Personalkostenzuschuss	140.800
28134.5318020	Betriebskostenzuschuss	18.000
28134.5318030	Zuschuss für inhaltliche Arbeit	3.000
28134.5318040	Zuschuss für Heimatstübchen	900
Summe Aufwendungen		**421.400**

Budget: 5909

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Veranstaltungen in Schulen VD 40

21100.5271220	Veranstaltungen	2.000
21100.5271330	Schulschwimmen	18.000
21600.5271220	Veranstaltungen	2.300
21600.5271330	Schulschwimmen	500
21700.5271220	Veranstaltungen Europaschule	5.000
21700.5271330	Schulschwimmen	2.500
21700.5271800	Sachkosten für Projekte	800
21900.5271220	Veranstaltungen	400
22100.5271220	Veranstaltungen	1.700
22100.5271330	Schulschwimmen	2.600
23110.5271220	Veranstaltungen	900
23110.5271330	Schulschwimmen	200
26310.5271300	kulturelle Veranstaltungen	8.000
27110.5271400	Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	0
Summe Aufwendungen		**44.900**

Budget: 5912

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

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

31110.5291420	Kosten für Datenabgleich	2.000
31110.5331000	Soziale Leistungen (HLU)	1.900.000
31110.5331010	Bildungs- und Teilhabepaket	15.000
31110.5452000	Erstattungen an Gemeinden nach SGB XII	0
31110.5454010	Erstattungen an DRV-Bund für Sozialhilfeabgleich	0
31140.5331000	Krankenhilfe/ Hilfen zur Gesundheit	0
31140.5332000	Krankenhilfe/ Hilfen zur Gesundheit stationär	0
31140.5454000	Erstattungen an Krankenkassen Hilfe zur Gesundheit	0
31150.5331000	Hilfen nach § 67 SGB XII	585.000
31150.5331010	Bestattungskosten	75.000
31150.5331020	Geldleistungen für Altenhilfe	500
31150.5331030	Hilfen zur Weiterführung des Haushaltes nach §70 SGB XII	0
31150.5331040	Hilfen in sonstigen Lebenslagen nach § 73 SGB XII	0
31160.5291220	Kosten für Gutachten zur Feststellung der Pflegebedürftigkeit	100
31160.5331000	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen nach Grundsicherungsgesetz	7.100.000
31160.5454000	Krankenhilfe	700.000

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	108.500
31210.5454000 Erstattung von Sachkosten an Bundesanstalt für Arbeit	1.600.000
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	1.000
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, Erstausstattung Wohnung	500.000
31210.5463002 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Erstausstattung Bekleidung	90.000
31210.5466000 Leistungen für Bildung und Teilhabe	800.000
31320.5331000 Leistungen nach § 3 AsylbLG	2.300.000
31320.5331100 Leistungen nach § 3 AsylbLG Mieten für Wohnungen	20.000
31320.5331110 Leistungen nach § 3 AsylbLG Kosten der Unterkunft	380.000
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	500.000
31320.5331210 Leistungen nach § 4 AsylbLG Krankenhilfe stationär	1.000.000
31320.5331300 Leistungen nach § 5 AsylbLG Arbeitsgelegenheiten	0
31320.5331500 Leistungen nach § 6 AsylbLG Bildung und Teilhabe	40.000
31320.5331600 Aufwendungen aus freiwilliger Rückführung von Asylbewerber	1.000
31320.5331700 Leistungen nach § 2 AsylbLG für geduldete Personen	75.000
31520.5271900 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen für die Aufgaben des Senioren - u. Behindertenbeirates	2.000
31540.5317000 Zuschuss an Betreiber für Familienunterkunft und Gemeinschaftsunterkunft Rosenhof	250.000
31551.5211000 Bauliche Unterhaltung	30.000
31551.5231000 Mieten	2.000.000
31551.5241010 Heizung	500.000
31551.5241020 Reinigung	50.000
31551.5241030 Wasser, Abwasser	170.000
31551.5241050 Entsorgung	25.000
31551.5241060 Energie	160.000
31551.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200.000

31551.5318000 Zuschuss für Betreuung und Integration	0
31551.5318010 Zuschuss für gesonderte Beratung und Betreuung nach dem Aufnahmegesetz	120.800
31551.5431200 Post- und Fernmeldegebühren Wohnungen	30.000
31552.5211000 Bauliche Unterhaltung	1.000
31552.5231000 Mieten	10.500
31552.5241010 Heizung	3.000
31552.5241020 Reinigung	0
31552.5241030 Wasser, Abwasser	3.500
31552.5241050 Entsorgung	0
31552.5241060 Energie	1.500
31552.5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000
31552.5431200 Post- und Fernmeldegebühren	400
34610.5271810 Sachkosten Bildung und Teilhabe	10.000
34610.5291220 Dolmetscherkosten	0
34610.5291401 sonstige Geschäftsausgaben, Datenverarbeitung Wohngeld	1.000
35170.5271830 Finanz- und Sozialplan zur Steuerung der sozialen Aufgaben	15.000
36750.5318000 Zuschuss für Fachstelle Suchtprävention	23.200
Summe Aufwendungen	**42.525.800**

<u>Budget: 5913</u>

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Jugendhilfe nach dem SGB VIII VD 51

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 Straßensozialarbei Straßensozialarbeit im Stadtpark/ Spielebox	61.000
36310.5331610 Koordination von Suchtprävention und Konfliktbewältigung	0
36310.5331620 Projektarbeit Straßensozialarbeit	600
36310.5331630 Zuschuss an freie Träger für Straßensozialarbeit	74.100
36320.5331010 Leistungen im Umgangsrecht	11.000
36320.5331620 Zuschuss an Familienzentren	68.300
36320.5331720 Sach- und Dienstleistungen für Unterbringung Mütter oder Väter mit Kind	6.000
36320.5332000 Unterbringungskosten für Mütter oder Väter mit Kindern	630.000
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	15.500
36330.5331010 Soziale Gruppenarbeit Projektarbeit freie Träger	0
36330.5331020 Hilfen zur Erziehung nach § 27 SGB VIII	600.000
36330.5331030 Erziehungsbeistand Betreuungshelfer	135.000
36330.5331040 Sozialpädagogische Familienhilfe	950.000
36330.5331050 Erziehung in der Tagesgruppe	619.400
36330.5331051 Vollzeitpflege Betreuung und Werbung von Pflegestellen	0
36330.5331600 ambulante Hilfeangebote der Eingliederungshilfen	294.000

36330.5331610 teilstationäre Hilfe Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VII	230.100
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	236.000
36330.5332030 Unterbringungskosten für Heimerziehung	7.100.000
36330.5332031 Sach- und Dienstleistung Heimerziehung	88.000
36330.5332032 Krankenhilfe - Heimerziehung -	40.000
36330.5332033 Jugendberufsbeihilfen - Heimerziehung -	10.000
36331.5331000 ambulante Hilfen	10.000
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	250.000
36331.5332031 Sach- und Dienstleistung Heimerziehung	15.000
36331.5332032 Krankenhilfe	25.000
36340.5331000 Sachkosten für Kinder - Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen -	17.100
36340.5332000 Sach- und Dienstleistungen für junge Volljährige	22.500
36340.5332010 Erstattungen an Heime betreute Wohnformen Hilfen für junge Volljährige	450.000
36340.5332020 Unterbringung von Kindern - Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen -	650.000
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	0
36350.5331720 Sach- und Dienstleistungen	0
36350.5332000 Unterbringungskosten Mitwirkung in Verfahren nach Jugendgerichtsgesetz	0
36350.5332010 Jugendberufsbeihilfen vom Arbeitsamt (Fahrkosten, Berufsbeihilfen, etc.)	0
36350.5431100 Bücher und Zeitschriften	0
36351.5331020 Betreuung von Amtsmündeln / Dolmetscher - Amtspflegschaft / Vormundschaft, Beistandschaften	3.000
Summe Aufwendungen	**15.152.800**

<u>Budget: 5915</u>
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Gesundheitsdienst VD 53

12240.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Tierheim)	37.000
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	1.000
12240.5291600 Gefahrenabwehr Veterinärwesen Lebensmittelüberwachung	8.000
12240.5291601 Tierseuchenprophylaxe	2.500
12240.5431001 Druckkosten Equidenpässe	0
12240.5431100 Bücher und Zeitschriften	6.000
34310.5271400 Öffentlichkeitsarbeit Betreuungsbehörde	1.000
34310.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
41401.5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0
41401.5255100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	900
41401.5261000 Dienst- und Schutzkleidung Gesundheitsamt	200
41401.5271300 Präventionsveranstaltungen	1.500
41401.5271400 Aufklärungsmaterial	200
41401.5281002 Sonstige Verbrauchsmittel Gesundheitsamt	4.000
41401.5291220 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten (Psychiatrie, Pathologie etc.)	2.000
41401.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.100
41401.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	14.500
12240.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	6.000
34310.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	2.500
Summe Aufwendungen	**91.500**

<u>Budget: 5916</u>

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Bauleitplanung, Stadtentwicklung,u.ä. Denkmalpflege VD 61

51110.5271420 Messeteilnahme	1.700
51110.5291505 Bebauungspläne Gewerbegebiete	60.000
51110.5291506 Bebauungspläne Ortsteile	35.000
51110.5291507 Flächennutzungsplan	0
51110.5291510 Städtebauliche Konzepte	0
51110.5291520 Bauleitplanung zur Umsetzung d. Gestaltung "Stadteingang Ost"	45.000
51110.5313000 Zuweisung an Geschäftsstelle Regionale Planungsgemeinschaft	67.100
51110.5431100 Bücher und Zeitschriften	2.600
51120.5271990 Öffentlichkeitsarbeit Stadtentwicklung/ Stadtumbau	5.000
51120.5291550 Stadt- und Ortsteilkonzepte Roßlau	7.500
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 Vermarkung	0
51130.5281000 Vermarkungsmaterial	1.300
51130.5291100 Vermessungsleistung	20.000
51130.5291110 Gebühren für Katasterauszüge	2.000
51130.5431100 Bücher und Zeitschriften	300
52310.5241031 Niederschlagswasser	0
52310.5431100 Bücher und Zeitschriften	500
55110.5429001 Mitgliedsbeiträge	3.100
55110.5431100 Bücher und Zeitschriften	400
Summe Aufwendungen	**253.700**

Budget: 5919
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Unterhaltung der Straßen; Land - und Forstwirtschaft, öffentliche Grünanlagen, Gewässerpflege Vd 66

11173.5221000 Unterhaltung der Marktplätze und Verkehrssicherung an nicht gewidmeten Flächen	6.000
11173.5241062 Energie Festplatz Tiergarten	600
51110.5291504 Fortschreibung Verkehrsentwicklungsplan	31.000
51120.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Roter Faden)	0
54001.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	61.300
54001.5291110 Notarkosten für Baulasteintragungen	500
54001.5429001 Mitgliedsbeiträge	1.500
54001.5431100 Bücher und Zeitschriften	6.700
54100.5221000 Tragfähigkeitsmessungen und Baugrunduntersuchungen	30.000
54100.5221001 Verkehrssicherung	280.000
54100.5221003 Unterhalt Straßen	2.959.000
54100.5221004 Unterhaltung der Brücken	140.000
54100.5221006 Unterhaltung und Ausschilderung von Radwegen	123.000
54100.5221007 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	336.000
54100.5221008 Wartung / Unterhaltung der techn. Anlage "Verkehrslage Mitteldeutschland"	3.700
54100.5221010 Unterhaltung/Verkehrssicherung ungewidmeter Verkehrsflächen	37.200
54100.5221040 Unterhaltung Straßenmobiliar	35.000
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	15.000
54100.5241030 Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	1.200.000
54100.5241041 Gefahrenabwehr Straßenreinigung	50.000
54100.5241042 Winterdienst/ Straßenreinigung	235.000
54100.5241044 Gefahrenabwehr auf Straßen	5.000
54100.5241060 Energie für Pumpstation	4.300
54100.5241062 Energie für Lichtsignalanlagen	28.000
54100.5291220 Bauwerksprüfungen gemäß DIN 1076 (Brücken, Lärmschutzwände)	65.500
54100.5291221 Radverkehrskonzept	25.200
54100.5291222 Rechts- und Beratungskosten KV EÜ - L 120 Meinsdorf	15.000
54100.5291223 Dienstleistung Verkehrssicherungspflicht Ingenieurbauwerke	70.000
54100.5291224 Rechts- und Beratungskosten EÜ Innsbrucker Straße	5.000
54200.5221001 Verkehrssicherung	45.000
54200.5221003 Unterhaltung Straßen	85.500
54200.5221004 Unterhaltung Brücken	11.000
54200.5241030 Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	28.200
54200.5241042 Winterdienst / Straßenreinigung	60.000
54200.5241062 Energie für Lichtsignalanlagen	800
54200.5291220 Bauwerksprüfungen	3.000
54300.5221001 Verkehrssicherung	65.000
54300.5221003 Unterhaltung Straßen	183.200
54300.5221004 Unterhaltung Brücken	3.000

54300.5221006	Unterhaltung Radwege	1.600
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	900
54300.5291220	Bauwerksprüfungen	0
54400.5221001	Verkehrssicherung	80.000
54400.5221003	Unterhaltung der Straßen	411.600
54400.5221004	Unterhaltung der Brücken	240.000
54400.5221006	Unterhaltung der Radwege	23.700
54400.5221007	Unterhaltung Lichtsignalanlagen	230.300
54400.5241030	Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	169.500
54400.5241041	Gefahrenabwehr Straßenreinigung	1.200
54400.5241042	Winterdienst / Straßenreinigung	115.000
54400.5241062	Energie für Lichtsignalanlagen	80.000
54400.5291220	Bauwerksprüfungen	35.000
54510.5241042	Verbesserung der Ordnung und Sauberkeit in der Dessauer Innenstadt	250.000
54600.5221000	Unterhaltung Parkscheinautomaten	78.000
54600.5221010	Unterhaltung Parkplätze	14.000
54600.5221020	Unterhaltung Parkplätze am Klinikum und MVZ	16.000
54600.5241020	Reinigung	2.000
54610.5221000	Unterhaltung Parkscheinautomaten	45.000
54610.5221010	Unterhaltung Parkplätze	14.000
54610.5241020	Reinigung	1.000
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	14.100
54700.5455000	Erstattungen für Unterhaltung für Fahrgastunterstände an EB Stadtpflege	5.000
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	1.800
55110.5211100	Unterhaltung Springbrunnen	59.000
55110.5221000	Landschaftspflege und Unterhaltung touristischer Wege	72.000
55110.5221009	Unterhaltung in städtischen Kleingartenanlagen	8.000
55110.5231101	Pachten für Flächen von Privaten für Kleingärten	23.000
55110.5241031	Wasser, Abwasser für Springbrunnen	5.000
55110.5241050	Entsorgung	8.300
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	15.000
55210.5221007	Grabeninstandsetzung, Gewässersanierung und Hochwasserabwehr	120.000
55210.5221009	Rekonstruktion Kleingewässer	0
55210.5221010	Sanierung Brückendurchlässe	0
55210.5221020	Reinigung Ufer Sollnitzer See	15.000

55210.5241060 Energie für Pumpwerke / Grundwassererhaltungen	43.500
55210.5291200 Untersuchung der Qualität der städtischen Gewässer	500
55210.5291220 Hydrogeologische Untersuchungen der Grabensysteme und Grundwasser	20.000
55210.5291221 Projektierung	0
55210.5291501 Aktualisierung Regenwasserkonzeption Mildensee, Teilbereich "An der Adria"	0
55210.5291510 Fortschreibung Oberflächen- entwässerungskonzept Ortslage Alten	50.000
55210.5291900 Grundwasserabsenkungen	6.000
55210.5313000 Mitgliedsbeiträge an Wasser- und Bodenverbände	380.000
55510.5221000 Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege (mit Brücken)	43.500
55510.5221007 Unterhaltung Stadtwald 7 % Vorsteuer	0
55510.5221011 Waldbrandschutzmaßnahmen	1.500
55510.5221019 Unterhaltung Stadtwald 19% Vorsteuer	46.500
55510.5221100 Unterhaltung Wald- und Forstwege	15.000
55510.5231100 Pachten	2.600
55510.5231119 Miete Pkw-Stellplatz Stadtjäger 19 % Vorsteuer	200
55510.5255019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens (19% Vorsteuer) und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000
55510.5255020 Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0
55510.5271990 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.500
55510.5281001 Verbrauchsmittel zur Bejagung von Wild	2.500
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	22.100
11173.5221020 Unterhaltung Zwischenlagerplatz Am Hanfgarten, Mosigkau	10.000
54100.5291230 Fortschreibung Abwasserbeseitigungskonzept der Stadt Dessau-Roßlau	0
Summe Aufwendungen	**9.418.300**

<u>Budget: 5923</u>

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Umweltschutz VD 83

11179.5291600 allgemeine Gefahrenabwehr	600
55110.5221019 Aufwendung Pflegebeteiligung Streuobstwiese 19 % Vorsteuer ab 2025	100
56100.5221020 Unterhaltung von Schutzgütern gemäß BNatSchG	24.200
56100.5255004 Unterhaltungsaufwand der Messtechnik und Notwasserbrunnen	1.100
56100.5261011 Aus- und Fortbildung für Naturschutzhelfer	0
56100.5271800 Sachkosten für Naturschutz	14.500
56100.5291220 Lärmaktionsplanung und Lärmkartierung	21.000
56100.5291221 Untersuchungen von Gewässern und Tankstellen	5.500
56100.5291222 Sachverständigenkosten Abfallwirtschaft, Altlasten	20.000
56100.5291223 Sachverständigenkosten Naturschutz	10.200
56100.5291224 Sachverständigenkosten Immissionsschutz	500

56100.5291225 Sachverständigenkosten und Probenahme Chemikaliensicherheit	800
56100.5291600 Gefahrenabwehr, Ersatzmaßnahmen	10.000
56100.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	4.400
56100.5429001 Mitgliedsbeiträge	6.100
56100.5431100 Bücher und Zeitschriften	3.200
56100.5451000 Verwaltungskostenerstattung an das Land	100
56100.5291228 Sachverständigenkosten für die Kartierung gebäudebewohnender Arten	10.000
56100.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	3.000
Summe Aufwendungen	**135.300**

Budget: 5924
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Wirtschaftsförderung VD 61

11171.5291110 Gutachten, Notargebühren, Katasterauszüge	0
11171.5291180 Vermessung nach Grundstücksveräußerung	0
11171.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.000
11171.5431310 öffentliche Bekanntmachungen	5.500
Grundstücksvermarktung	
57110.5271402 Tag der Wirtschaft	0
57110.5271404 Dessauer Immobiliengespräche	2.500
57110.5271500 Unternehmerpreis	1.500
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	13.500
57110.5431100 Bücher und Zeitschriften	1.600
57111.5231001 Raum- und Stellplatzmiete	700
Existenzgründerbegleitung	
57320.5316000 Zuschuss an Wirtschaftsförderungs- gesellschaft Anhalt-Bitterfeld / Dessau/ Wittenberg mbH	0
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
11171.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	4.000
51110.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	4.600
51130.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	3.000
52310.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	4.000
57110.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	14.400
51120.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	4.500
Summe Aufwendungen	**134.700**

Budget: 5928
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Budget der Ortschaften

28120.5221000 Pflege kommunaler Grünflächen in Ortschaften	0
28120.5241061 Energie für Festplatzanschluss Meinsdorf	300
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	102.500
28120.5318003 Zuschüsse an Vereine Stadtbezirke	25.000
28120.5318007 Zuschuss an Sport- und Traditionsverein Meinsdorf e.V.	9.200
28120.5429001 Mitgliedsbeitrag Festzeltverein	1.400
11112.5271610 Repräsentationen Ortschaftsräte	3.300
11112.5318000 Zuschüsse an Vereine auf Grund von Patenschaften der Ortschaftsräte	7.200
42110.5318030 Zuschüsse an Sportvereine der Ortschaften	2.500
42410.5318030 Betriebskostenzuschüsse an Sportvereine der Ortschaften	75.200
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
Summe Aufwendungen	**247.600**

Budget: 5932
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Geschäftsausaufwand Rechtsamt

28121.5291220 Marke Bauhausstadt Dessau	2.700
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
11146.5261020 fachspezifische Fortbildungskosten	10.000
Summe Aufwendungen	**70.300**

Budget: 5933
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
ZIZ Maßnahmen zur Leerstandsbeseitigung

51111.5211000 Einfache bauliche Herrichtung der angemieteten Räume	4.200
51111.5231000 Temporäre Anmietung von Räumen	70.200
Summe Aufwendungen	**74.400**

Budget: 5934
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
ZIZ Etablierung Zentrumsmanagement

51111.5271800 Sachkosten zur Projektumsetzung (Begleitbüro)	115.400
51111.5315000 Zuschuss für NeuSTADT-Agentur/ Programm: Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren (ZIZ) an SMG	335.400
51111.5318000 Zuschuss an Hochschule Anhalt "Junge Stadtmacher"	201.000

Summe Aufwendungen	**651.800**

Budget: 5935
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
ZIZ Machbarkeitsstudien und Beratungsleistungen

51111.5291510 Machbarkeitsstudie Kultur und/oder Kreativzentrum Kavalierstraße	0
51111.5291520 Studie zur Nachnutzung innerstädtischer Einzelhandelsimmobillien	114.000
Summe Aufwendungen	**114.000**

Budget: 0001
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Budget Rodleben

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	150.000
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	0
11117.7832000 111171600000001.2	0
11117.7831000 111171600000001.4	0
11117.7831000 111171600000001.5	0
11137.7831000 111371600000001.2	2.500
11137.7832000 111371600000001.4	2.500
11137.7831000 111371600000001.6	35.000
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
Summe Aufwendungen	**594.700**

Budget: 0002
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Hard- und Software gesamte Verwaltung

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
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
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	1.085.200
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
Summe Auszahlungen	**1.085.200**

<u>Budget: 0004</u>

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Ausstattung Schulen

21600.7831000 216004000000002.2	14.600
21600.7832000 216004000000002.4	2.300
21600.7831000 216004000000002.8	0
21600.7831000 216004000000003.2	500
21600.7832000 216004000000003.4	0
21600.7831000 216004000000004.2	0
21600.7832000 216004000000004.4	400

21600.7831000	216004000000005.2	0
21600.7832000	216004000000005.4	0
21600.7831000	216004000000005.5	0
21600.7831000	216004000000006.2	0
21600.7832000	216004000000006.4	2.800
21600.7832000	216004000000007.2	0
21700.7831000	217004000000002.2	15.300
21700.7832000	217004000000002.4	2.100
21700.7831000	217004000000002.6	0
21700.7831000	217004000000003.2	0
21700.7832000	217004000000003.4	2.000
21700.7831000	217004000000004.2	0
21700.7831000	217004000000005.2	0
21700.7832000	217004000000005.4	400
21700.7831000	217004000000005.5	0
21700.7831000	217004000000006.2	5.500
21700.7832000	217004000000006.6	1.400
21700.7832000	217004000000007.2	0
21900.7832000	219004000000002.2	500
21900.7831000	219004000000002.4	6.000
21900.7832000	219004000000004.1	0
21900.7832000	219004000000005.2	0
21900.7831000	219004000000005.4	0
21900.7832000	219004000000006.2	600
21900.7832000	219004000000007.2	0
21900.7832000	219004000000008.2	0
21900.7832000	219004000000009.2	0
22100.7831000	221004000000002.2	20.000
22100.7832000	221004000000002.4	1.200
22100.7831000	221004000000003.2	0
22100.7832000	221004000000003.4	0
22100.7832000	221004000000004.2	2.700
22100.7831000	221004000000005.2	0
22100.7832000	221004000000005.4	700
22100.7831000	221004000000006.2	0
22100.7832000	221004000000006.4	4.500
22100.7832000	221004000000007.2	0
23110.7831000	231104000000002.2	2.300
23110.7832000	231104000000002.4	2.300
23110.7831000	231104000000003.2	1.500
23110.7832000	231104000000003.4	900
23110.7831000	231104000000004.2	1.200
23110.7832000	231104000000004.4	0
23110.7831000	231104000000005.2	0
23110.7832000	231104000000005.4	500
23110.7831000	231104000000006.2	4.200
23110.7832000	231104000000006.6	3.300
23110.7832000	231104000000009.2	0
24300.7831000	243004000000005.2	1.500
24300.7832000	243004000000005.4	1.000
26310.7831000	263104000000002.2	0
26310.7832000	263104000000002.4	1.500
26310.7832000	263104000000005.2	600
26310.7832000	263104000000007.2	0
26310.7831000	263104000000010.2	5.000
26310.7832000	263104000000010.6	300

27110.7831000 271104000000002.2	0
27110.7832000 271104000000002.4	1.200
27110.7832000 271104000000003.2	2.000
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	900
36710.7831000 367104000000002.4	0
36710.7831000 367104000000005.2	6.000
36710.7832000 367104000000005.4	500
36710.7832000 367104000000007.2	0
21100.7831000 211004000000002.2	62.100
21100.7832000 211004000000002.4	11.700
21100.7831000 211004000000003.2	4.000
21100.7832000 211004000000003.4	2.700
21100.7832000 211004000000004.2	1.000
21100.7831000 211004000000005.2	400
21100.7832000 211004000000005.4	0
21100.7831000 211004000000005.6	0
21100.7831000 211004000000006.2	12.200
21100.7832000 211004000000006.4	0
21100.7832000 211004000000007.2	15.000
21100.7831000 211004000000007.3	0
Summe Auszahlungen	**229.300**

<u>Budget: 0006</u>
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Sanierung Rathausaltbau

11130.7851000 111306502439005.2	1.750.000
11130.7831000 111306502439005.3	250.000
Summe Auszahlungen	**2.000.000**

<u>Budget: 0012</u>
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Erwerb Fahrzeuge

22100.7831000 221001000000001.2	0
24300.7831000 243001000000002.4	0
25310.7831000 253101000000001.2	0
35170.7831000 351701000000001.2	0
36301.7831000 363011000000004.2	0
41401.7831000 414011000000001.2	0
42110.7831000 421101000000001.2	0
52100.7831000 521001000000003.1	0
54001.7831000 540011000000003.2	0
55510.7831000 555101000000001.1	0
56100.7831000 561001000000002.4	0
11130.7831000 111301000000002.2	0
11130.7831000 111301000000002.6	65.000
11160.7831000 111601000000005.1	0
11170.7831000 111701000000003.2	0
11172.7831000 111721000000001.2	0
12201.7831000 122011000000002.2	0

12202.7831000 122021000000001.2	0
12260.7831000 122601000000002.4	0
Summe Auszahlungen	**65.000**

Budget: 0013
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Geräte und Ausrüstungen Berufsfeuerwehr, Freiwillige Feuerwehr, Rettungsdienst

12610.7831000 126103700000001.2	275.000
12610.7831000 126103700000002.2	80.000
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	5.000
12700.7832000 127003700000002.4	0
12700.7831000 127003700000002.6	0
12800.7831000 128003700000999.2	0
12800.7832000 128003700000999.4	0
12800.7831000 128003700000999.6	0
Summe Auszahlungen	**420.000**

Budget: 0016
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Ausstattung Sportstätten und Bäder

42411.7831000 424115200000001.2	8.000
42411.7832000 424115200000001.4	0
42411.7832000 424115200000001.7	0
42411.7831000 424115200000003.1	0
42411.7831000 424115200000003.2	0
42412.7831000 424125200000002.2	0
42412.7832000 424125200000002.4	2.000
42412.7831000 424125200000002.6	8.000
42412.7831000 424125200000002.7	0
42413.7832000 424135200000001.2	500
42414.7832000 424145200000001.1	1.600
42415.7832000 424155200000001.2	0
42415.7831000 424155200000001.4	5.000
42415.7831000 424155200000001.5	0
42420.7832000 424205200000001.2	0
42420.7832000 424205200000001.4	2.500
42420.7831000 424205200000001.6	2.500
42420.7832000 424205200000001.7	0
42420.7831000 424205200000001.8	7.000
42420.7851000 424205200000001.9	0
42422.7831000 424225200000001.2	0
42422.7832000 424225200000001.4	0
42422.7831000 424225200000001.6	31.000
42422.7832000 424225200000001.8	0
42422.7831000 424225200000001.12	0
42423.7832000 424235200000001.2	0
42423.7831000 424235200000001.4	0
42423.7832000 424235200000001.7	0
Summe Auszahlungen	**68.100**

Budget: 0017
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Erwerb Ausstattung Zentrales Gebäudemanagement

11130.7851000 111306500000001.4	0
11130.7831000 111306500000001.6	4.000
11130.7831000 111306500000001.7	0
11170.7851000 111706500000001.2	0
11170.7831000 111706500000001.4	9.000
11170.7832000 111706500000001.5	0
11170.7831000 111706500000001.6	0
Summe Auszahlungen	**13.000**

Budget: 0021
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Ersatzinvestitionen Pumpstationen

55210.7852000 552106600000002.2	49.000
55210.7852000 552106612000006.2	0
Summe Auszahlungen	**49.000**

Budget: 0029
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Errichtung Photovoltaikanlagen Schulen ZGM

21100.7851000 211006508000001.1	120.000
21100.7851000 211006515000001.1	120.000
21600.7851000 216006501000001.1	120.000
Summe Auszahlungen	**360.000**

Budget: 0030
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Sanierung Schulgebäude und Turnhalle GS Akazienwäldchen

21100.7851000 211004002900001.2	0
21100.7831000 211004002900002.4	0
21100.7851000 211004002900003.2	112.000
21100.7831000 211004002900002.7	0
21100.7831000 211004002900004.7	0
Summe Auszahlungen	**112.000**

Budget: 0031
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Erwerb von Grundstücken

22100.7821000 221008000000001.1	0
25310.7821000 253104109000016.1	0
11171.7821000 111718000000001.2	0
11171.7821000 111718000000001.6	0
11171.7821000 111718000000001.10	0
11171.7821000 111718000000001.12	0
11171.7891800 111718000000001.14	0
11171.7821000 111718000000001.16	639.200
Summe Auszahlungen	**639.200**

Budget: 0038
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Ausstattung Gesundheitsamt

41401.7832000 414015300000001.2	0
41401.7831000 414015300000001.8	8.000
Summe Auszahlungen	**8.000**

Budget: 0041
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Ausstattung Museum für Naturkunde u. Vorgeschichte

25211.7832000 252114100000001.4	0
25211.7831000 252114100000001.6	25.000
Summe Auszahlungen	**25.000**

Budget: 0042
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Ausstattung Museum für Stadtgeschichte

25212.7831000 252124100000001.2	4.500
25212.7832000 252124100000001.4	0
25212.7832000 252124100000001.9	0
25212.7831000 252124100000001.10	0
Summe Auszahlungen	**4.500**

Budget: 0043
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Ausstattung Anhaltische Landesbücherei

27210.7832000 272104100000001.4	0
27210.7831000 272104100000001.12	0
27210.7831000 272104100000001.18	0

Budget: 0044
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Erwerb Gerät und Fahrzeug Geschwindigkeitsüberwachung

12202.7831000 122023200000001.2	0
12202.7831000 122023200000001.4	0
12202.7831000 122023200000001.5	0
12202.7853000 122023200000001.6	0

Budget: 0045
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Aufwertungsmaßnahmen Marktplatz und Ratsgasse

42421.7831000 424211000000001.2	0
42421.7832000 424211000000001.4	0
55110.7831000 551106102000001.1	41.200
55110.7851000 551106102000001.2	0
Summe Auszahlungen	**41.200**

Budget: 0049
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Büroausstattung

24300.7832000 243001000000001.2	0
25213.7832000 252131000000001.1	0
27110.7831000 271101000000001.2	0
27110.7832000 271101000000001.4	0
31320.7832000 313001000000003.2	0
31320.7831000 313001000000003.5	0
31551.7832000 315511000000002.1	0
34110.7832000 341101000000001.1	0
34610.7832000 346101000000001.2	0
34610.7831000 346101000000001.6	0
35170.7831000 351701000000002.1	0
36301.7831000 363011000000003.2	0

36301.7832000	363011000000003.4	0
36500.7832000	365001000000003.2	0
36710.7832000	367101000000001.2	0
41401.7832000	414011000000003.2	0
51110.7832000	511101000000002.2	0
51130.7831000	511301000000003.2	0
51130.7832000	511301000000003.4	0
52100.7832000	521001000000002.1	0
52310.7832000	523101000000001.1	0
54001.7832000	540011000000002.2	0
57110.7832000	571101000000003.1	0
11110.7832000	111101000000003.2	0
11110.7831000	111101000000003.4	0
11111.7832000	111111000000002.1	0
11112.7832000	111121000000003.1	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	240.500
11130.7831000	111301000000003.4	17.000
11140.7832000	111401000000003.2	0
11146.7832000	111461000000003.2	0
11160.7832000	111601000000006.1	0
11170.7832000	111701000000001.4	0
11170.7831000	111701000000001.8	0
11172.7832000	111721000000003.1	0
12201.7832000	122011000000004.1	0
12202.7832000	122021000000004.1	0
12240.7832000	122401000000002.2	0
12250.7832000	122501000000001.2	0
12260.7832000	122601000000004.2	0
12275.7832000	122751000000001.1	0
12280.7832000	122801000000002.1	0
11112.7831000	111121000000003.2	0
11160.7831000	111601000000006.2	0
11171.7832000	111711000000001.3	0
11171.7831000	111711000000001.2	0
12202.7831000	122021000000004.2	0
12271.7831000	122711000000005.2	0
12271.7832000	122711000000005.3	0
12275.7831000	122751000000001.2	0
12610.7832000	126101000000001.11	0
12610.7831000	126101000000001.4	0
12700.7832000	127001000000001.1	0
12700.7831000	127001000000001.2	0
12800.7832000	128001000000002.1	0
12800.7831000	128001000000002.2	0
21100.7832000	211001000000001.1	0
21100.7831000	211001000000001.2	0
21107.7832000	211071000000001.1	0
21107.7831000	211071000000001.2	0
21700.7832000	217001000000001.1	0
21700.7831000	217001000000001.2	0
21900.7832000	219001000000001.1	0

21900.7831000	219001000000001.2	0
22100.7832000	221001000000002.1	0
22100.7831000	221001000000002.2	0
23110.7832000	231101000000002.1	0
23110.7831000	231101000000002.2	0
24300.7831000	243001000000001.3	0
25211.7832000	252111000000002.1	0
25211.7831000	252111000000002.2	0
25212.7832000	252121000000001.2	0
25212.7831000	252121000000001.3	0
25213.7831000	252131000000001.2	0
25220.7831000	252201000000001.6	0
25221.7831000	252211000000001.2	0
25310.7832000	253101000000002.1	0
25310.7831000	253101000000002.2	0
26310.7832000	263101000000001.1	0
26310.7831000	263101000000001.2	0
27210.7832000	272101000000001.3	0
27210.7831000	272101000000001.4	0
28110.7832000	281101000000002.1	0
28110.7831000	281101000000002.2	0
28133.7832000	281331000000001.1	0
28133.7831000	281331000000001.2	0
31110.7832000	311101000000002.1	0
31110.7831000	311101000000002.2	0
31120.7832000	311201000000001.1	0
31120.7831000	311201000000001.2	0
31150.7832000	311501000000001.1	0
31150.7831000	311501000000001.2	0
31160.7832000	311601000000001.1	0
31160.7831000	311601000000001.2	0
31170.7832000	311701000000001.1	0
31170.7831000	311701000000001.2	0
31210.7832000	312101000000001.7	0
31210.7831000	312101000000001.8	0
31410.7832000	314101000000001.1	0
31410.7831000	314101000000001.2	0
31560.7832000	315601000000001.1	0
31560.7831000	315601000000001.2	0
34110.7831000	341101000000001.2	0
34310.7832000	343101000000001.1	0
34310.7831000	343101000000001.2	0
34410.7832000	344101000000001.1	0
34410.7831000	344101000000001.2	0
34510.7832000	345101000000001.1	0
34510.7831000	345101000000001.2	0
35170.7832000	351701000000002.2	0
36250.7832000	362501000000001.1	0
36250.7831000	362501000000001.2	0
36310.7832000	363101000000003.1	0
36310.7831000	363101000000003.2	0
36351.7832000	363511000000001.1	0
36351.7831000	363511000000001.2	0
36500.7831000	365001000000003.3	0
36610.7832000	366101000000001.1	0
36610.7831000	366101000000001.2	0

41401.7831000 414011000000003.4	0
42110.7832000 421101000000002.1	0
42110.7831000 421101000000002.2	0
42420.7832000 424201000000001.1	0
42420.7831000 424201000000001.2	0
42422.7832000 424221000000001.1	0
42422.7831000 424221000000001.2	0
42423.7832000 424231000000004.1	0
42423.7831000 424231000000004.2	0
51110.7831000 511101000000002.3	0
51120.7832000 511201000000001.1	0
51120.7831000 511201000000001.2	0
52100.7831000 521001000000002.2	0
52310.7831000 523101000000001.2	0
54001.7831000 540011000000002.5	0
55110.7832000 551101000000002.1	0
55110.7831000 551101000000002.2	0
55210.7832000 552101000000001.1	0
55210.7831000 552101000000001.2	0
55510.7832000 555101000000002.1	0
55510.7831000 555101000000002.2	0
56100.7832000 561001000000003.1	0
56100.7831000 561001000000003.2	0
57110.7831000 571101000000003.2	0
Summe Auszahlungen	**257.500**

<u>Budget: 0056</u>
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Ausstattung Tierpark

25310.7832000 253104100000001.6	8.000
25310.7831000 253104100000001.12	7.000
25310.7831000 253104100000001.14	0
25310.7831000 253104100000001.17	0
Summe Auszahlungen	**15.000**

<u>Budget: 0058</u>
Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Ausstattung Tiefbauamt

54001.7831000 540016600000001.1	0
54001.7832000 540016600000001.2	0
55210.7832000 552106600000006.2	1.000
55210.7831000 552106600000006.3	1.500
55510.7831000 555106600000002.1	0
55510.7832000 555106600000002.2	0
55510.7831100 555106600000002.3	0
55510.7831100 555106600000002.4	0
Summe Auszahlungen	**2.500**

4.2. Sperrvermerke

Die Auszahlungsansätze und Verpflichtungsermächtigungen im Finanzplan Investitionstätigkeit sind für die Bewirtschaftung durch die Fachämter gesperrt.

Ebenso sind auch einzelne Aufwendungen des Ergebnisplanes nicht für die Bewirtschaftung durch die Fachämter freigegeben, sofern ein entsprechender Sperrvermerk im Haushaltsplan vorgesehen ist.

Eine Sperre besteht auch grundsätzlich bei den Aufwendungen / Auszahlungen für förderfähige Maßnahmen, für die ein Bewilligungsbescheid über Landes- oder Bundeszuweisungen noch nicht vorliegt.

Mit den Maßnahmen darf erst dann begonnen werden, wenn der schriftliche Bewilligungsbescheid vorliegt oder der vorzeitige Maßnahmebeginn von der Bewilligungsbehörde zugelassen wurde.

Sperrvermerke im Finanzhaushalt investiv

Sanierung Rathausaltbau 2. TM Ratssaal mit Technikzentralen und Brandabschnitten

11130.0961000	Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen	1.750.000 EUR

Die Inanspruchnahme der Mittel ist nur möglich, soweit die Einzelmaßnahmen finanziell dargestellt werden, deren Reihenfolge begründet wird und die Umsetzung der Baumaßnahme im laufenden Betrieb ganzheitlich und wirtschaftlich begründet und festgelegt wird.

Teilsanierung Nebengebäude Grundschule "Geschwister Scholl", Mauerstraße

21100.0961000	Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen	100.000 EUR

Die Mittel dürfen nur in Anspruch genommen werden, soweit der Nachweis für die dauerhafte Nutzung sowie die Wirtschaftlichkeit dieser Unterbringungsalternative gegenüber anderen erbracht wurde.

4.3. Produktverantwortliche Fachämter

Der Haushalt wurde in Teilpläne auf Produktebene gegliedert.
Darüber hinaus wurden Produktbereiche abgebildet. In den Teilplänen, bestehend aus einem Teilergebnisplan und einem Teilfinanzplan Investitionstätigkeit, wurde ein verantwortliches Fachamt (verfügungsberechtigte Dienststelle-VD) hinterlegt. Das dort angegebene Fachamt bzw. Referat ist für die Umsetzung der damit verbundenen Aufgabe zuständig.

Darüber hinaus gibt es für jedes Produktkonto ein bewirtschaftendes Fachamt.

Dabei wurden folgende Schlüsselnummern für folgende Dienststellen (VD) festgelegt:

verfügungsberechtigte Dienststelle	**Fachbereiche**
10	Haupt- und Personalamt
11	Referat IT/Digitalisierung
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 Wirtschaft und Stadtplanung

verfügungsberechtigte Dienststelle	Fachbereiche
63	Bauordnungsamt
65	Amt für zentrales Gebäudemanagement
66	Tiefbauamt
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 Haushaltwirtschaft 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. 06 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 01.01.2023 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.