



Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2017 der Stadt Dessau-Roßlau

Herr Oberbürgermeister Dr. Reck gibt persönlich folgende Erklärung ab:

Aufklärung und Nachweise

1. Dem Rechnungsprüfungsamt sind die von ihm gemäß §§ 140, 141 KVG LSA verlangten und darüber hinaus für eine sorgfältige Prüfung notwendigen Nachweise und Informationen vollständig und nach besten Wissen und Gewissen zur Verfügung gestellt.
2. Folgende Auskunftspersonen habe ich angewiesen, der Rechnungsprüfung alle Auskünfte, Nachweise und Informationen richtig und vollständig zu geben:

Der Beigeordnete für Finanzen; Digitalisierung und moderne Verwaltung

Herr Ulbrich

sowie folgende Mitarbeiter des Amtes für Stadtfinanzen

Frau Elke Wirth

Frau Iris Ziegler

Herr Matthias Wiener

Frau Ines Erxleben

Frau Carina Herbrechtsmeyer

Buchführung (§§ 23, 24 KomKBVO), Inventar (§§ 32, 33 KomHVO), Zahlungsverkehr (§§ 12 – 15 KomKBVO)

3. Es sind alle Bücher, Belege und sonstigen Unterlagen zur Verfügung gestellt worden. Zu den Unterlagen gehören neben den Büchern der Finanzbuchhaltung, insbesondere Verträge und Schriften von besonderer Bedeutung, Arbeits- und Dienstanweisungen sowie Organisationspläne, die zum Verständnis der Buchführung erforderlich sind.
4. In den Unterlagen der Finanzbuchhaltung sind alle Geschäftsvorfälle, die für das Haushaltsjahr buchungspflichtig waren, erfasst und belegt. Zu den Belegen gehören alle für die richtige und vollständige Ermittlung der Ansprüche und Verpflichtungen zu Grunde liegenden Nachweise (begründende Unterlage).

5. Die nach der Kommunalhaushaltsverordnung erforderliche Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme wurde sichergestellt.
6. Die ggf. in der Kommunalhaushaltsverordnung vorhandenen erforderlichen Regelungen zu Sicherheitsstandards und interner Aufsicht wurden erlassen und sind in aktueller Fassung vorgelegt worden. Die Aufsicht über die Finanzbuchhaltung wurde auf die Bürgermeisterin und Beigeordnete Frau Nußbeck / ab 01.01.2023 auf den Beigeordneten für Finanzen, Digitalisierung und moderne Verwaltung Herrn Ulbrich übertragen und von ihr/ihm wahrgenommen.

Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht

7. Der Jahresabschluss beinhaltet gemäß § 118 Abs. 1 KVG LSA unter Berücksichtigung der mit der BV/246/2022/II-20 beschlossenen Erleichterungen bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse sämtliche Vermögensgegenstände, Verbindlichkeiten, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen und stellt die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage dar. Der Anhang enthält alle unter Berücksichtigung der beschlossenen Erleichterungen erforderlichen Angaben.
8. Im Rechenschaftsbericht sind unter Berücksichtigung der beschlossenen Erleichterungen bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse 2014 bis 2021 alle wesentlichen Vorgänge komprimiert dargestellt. Dieser gibt einen grundsätzlichen Überblick über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt.
9. Zu berücksichtigende Ereignisse nach dem Bilanzstichtag
- ☒ bestehen nicht
☐ sind im Jahresabschluss enthalten
☐ sind im Rechenschaftsbericht dargelegt.
10. Umstände, die der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage entgegenstehen
- ☐ bestehen nicht
☒ sind gesondert erläutert.
- Der Jahresabschluss 2017 wird unter der Berücksichtigung der mit der Beschlussvorlage 246/2022/II-20 beschlossenen Erleichterungen bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse 2014 bis 2021 aufgestellt.

11. Verbindlichkeiten aus Bürgschaften, Verlustübernahmeverträgen und sonstigen Sicherheiten bestanden am Abschlussstichtag

- ☐ nicht
☒ nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind.

12. Rückgabeverpflichtungen für in der Jahresbilanz ausgewiesenen Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Jahresbilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände bestanden am Abschlussstichtag

- ☒ nicht
☐ und sind in der Anlage aufgeführt.

13. Derivative Finanzinstrumente (z. B. fremdwährungs-, zins-, wertpapier- und indexbezogene Optionsgeschäfte und Terminkontrakte, Zins- und Währungswaps, Forward Rate Agreements und Forward, Forward Deposits) bestanden am Abschlussstichtag

- ☒ nicht
☐ sind am Abschlussstichtag in den Büchern vollständig erfasst sowie der Rechnungsprüfung dargelegt worden.

14. Verträge, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune von Bedeutung sind oder werden, können (z. B. wegen ihres Gegenstandes, ihrer Laufzeit, möglicher Verpflichtungen oder aus anderen Gründen), bestanden am Abschlussstichtag

- ☒ nicht
☐ sind am Abschlussstichtag in den Büchern vollständig erfasst sowie der Rechnungsprüfung dargelegt worden.

15. Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht, soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen (Siehe Punkt 14).

16. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage von Bedeutung sind,

- ☐ lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zur Zeit nicht vor
☐ sind im Anhang angegeben
☒ sind in den Büchern berücksichtigt worden.

17. Störungen oder wesentliche Mängel des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems

- | | |
|-------------------------------------|---|
| ☒ | lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zur Zeit nicht vor |
| ☐ | sind vollständig mitgeteilt worden. |

18. Nach besten Wissen und Gewissen liegen keine Täuschungen und Vermögensschädigungen vor.

19. Die zum Jahresabschluss gemachten Angaben gemäß den Regelungen des Kommunalverfassungsgesetzes Sachsen-Anhalt sind nach meinem Kenntnisstand vollständig und zutreffend.

Dessau-Roßlau, den 17.04.2023



Dr Robert Reck
Oberbürgermeister

Anlagen:

Jahresabschluss 2017,
Bestandteile und Anlagen unter Berücksichtigung des Beschlusses 246/2022/II-20
über Erleichterungen bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse 2014 bis 2021

B Feststellung des Ergebnisses der Jahresrechnung

Die Jahresrechnung 2017 für die Stadt Dessau-Roßlau wird wie folgt festgestellt:

1. Ergebnisrechnung

a)	Gesamtbetrag der Erträge	215.513.480,12	EUR
b)	Gesamtbetrag der Aufwendungen	209.769.832,23	EUR
	Jahresergebnis	5.743.647,89	EUR

2. Finanzrechnung

a)	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.155.424,57	EUR
b)	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.217.525,18	EUR
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.937.899,39	EUR
c)	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.703.133,22	EUR
d)	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.703.133,22	EUR
	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	
e)	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	95.870.764,53	EUR
f)	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	100.418.153,19	EUR
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 4.547.388,66	EUR

1. Ergebnisrechnung

1.1 Gesamtergebnisrechnung

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
1 . Steuern und ähnliche Abgaben		74.132.567,65	74.904.500,00	68.833.730,12	-6.070.769,88
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		92.816.260,90	100.166.903,86	97.433.291,60	-2.733.612,26
3 + sonstige Transfererträge		1.486.632,84	1.085.600,00	1.223.276,25	137.676,25
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.026.572,44	5.296.069,15	5.568.865,79	272.796,64
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen		22.579.400,19	23.335.742,79	18.802.326,15	-4.533.416,64
6 + sonstige ordentliche Erträge		17.565.796,27	18.047.758,50	19.468.579,61	1.420.821,11
7 + Finanzerträge		3.331.328,77	2.701.182,63	3.147.385,57	446.202,94
8 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen		90.869,37	10.000,00	0,00	-10.000,00
9 = <u>Ordentliche Erträge</u>		<u>217.029.428,43</u>	<u>225.547.756,93</u>	<u>214.477.455,09</u>	<u>-11.070.301,84</u>
10 . Personalaufwendungen		58.170.151,30	63.997.565,34	59.745.858,72	-4.251.706,62
11 + Versorgungsaufwendungen		8.502,34	9.536,00	9.536,00	0,00
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		20.433.187,44	28.103.792,05	23.455.863,88	-4.647.928,17
13 + Transferaufwendungen		79.923.802,12	83.865.854,17	76.253.328,64	-7.612.525,53
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen		33.100.898,15	34.187.683,59	31.258.690,71	-2.928.992,88
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		720.573,01	950.640,03	674.474,57	-276.165,46
16 + bilanzielle Abschreibungen		17.037.431,64	18.795.685,75	17.331.134,37	-1.464.551,38
17 = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>		<u>209.394.546,00</u>	<u>229.910.756,93</u>	<u>208.728.886,89</u>	<u>-21.181.870,04</u>
18 = <u>Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)</u>		<u>7.634.882,43</u>	<u>-4.363.000,00</u>	<u>5.748.568,20</u>	<u>10.111.568,20</u>
19 . außerordentliche Erträge		936.584,44	1.173.557,11	1.036.025,03	-137.532,08
20 – außerordentliche Aufwendungen		1.023.723,45	1.173.557,11	1.040.945,34	-132.611,77
21 = <u>Außerordentliches Ergebnis</u>		<u>-87.139,01</u>	<u>0,00</u>	<u>-4.920,31</u>	<u>-4.920,31</u>
22 = <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)</u>		<u>7.547.743,42</u>	<u>-4.363.000,00</u>	<u>5.743.647,89</u>	<u>10.106.647,89</u>

Nachrichtlich:

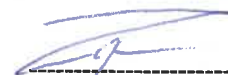
1.	Jahresergebnis	5.743.647,89
	- Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-5.748.568,20
	+ Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.920,31
	- Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00
	+ Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00
	= Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen	0,00
2.	Jahresergebnis	5.743.647,89
	- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehl Betragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr. 1 Buchst. c KomHVO)	0,00
	= bereinigtes Jahresergebnis	5.743.647,89

Dessau-Roßlau, den 17.04.2023


 Dr. Reck
 Oberbürgermeister


 Ulbrich
 Beigeordneter für Finanzen
 Digitalisierung und moderne
 Verwaltung


 Wirth
 Amtsleiterin
 Amt für Stadtfinanzen


 Ziegler
 Abteilungsleiterin
 Haushalt und Beteiligungen

1.2 Ergebnisrechnung (vierstellige Konten)

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
1	. Steuern und ähnliche Abgaben	74.132.567,65	74.904.500,00	68.833.730,12	-6.070.769,88
	4011 Grundsteuer A	138.514,95	137.000,00	143.437,44	6.437,44
	4012 Grundsteuer B	11.137.775,60	11.350.000,00	11.411.003,27	61.003,27
	4013 Gewerbesteuer	28.398.967,77	28.360.000,00	21.867.376,02	-6.492.623,98
	4021 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	21.644.341,39	22.847.900,00	22.922.313,52	74.413,52
	4022 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.824.450,79	5.969.600,00	5.986.405,08	16.805,08
	4031 Vergnügungssteuer	376.590,33	360.000,00	408.576,41	48.576,41
	4032 Hundesteuer	418.951,74	415.000,00	448.472,08	33.472,08
	4052 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des Sozialgesetzbuch (SGB) II	2.285.016,70	2.280.000,00	2.344.683,72	64.683,72
	4053 Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderlasten bei der Zusammenführung von Arbeitslosenhilfe und Sozialhilfe	4.907.958,38	3.185.000,00	3.301.462,58	116.462,58
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.816.260,90	100.166.903,86	97.433.291,60	-2.733.612,26
	4111 Schlüsselzuweisungen und Besondere Ergänzungszuweisungen vom Land	44.332.984,00	43.808.700,00	43.997.832,00	189.132,00
	4131 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	14.069.244,00	15.946.100,00	15.946.080,00	-20,00
	4140 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	367.874,93	907.072,12	488.845,80	-418.226,32
	4141 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	26.547.632,15	30.164.381,67	27.381.065,42	-2.783.316,25
	4142 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	13.566,66	13.566,66
	4143 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden	42,00	300,00	120,00	-180,00
	4144 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	143.815,71	55.866,35	59.212,40	3.346,05
	4145 Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	86.152,00	50.580,30	49.181,77	-1.398,53
	4146 Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	59.821,32	38.800,00	65.385,74	26.585,74
	4147 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	160.576,20	369.088,89	219.282,62	-149.806,27
	4148 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	410.330,05	403.414,53	592.311,80	188.897,27
	4191 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	6.637.788,54	8.422.600,00	8.620.407,39	197.807,39
3	+ sonstige Transfererträge	1.486.632,84	1.085.600,00	1.223.276,25	137.676,25
	4211 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen: Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	151.693,08	97.200,00	177.873,97	80.673,97
	4212 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen: Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich- rechtliche Unterhaltsverpflichtete	648.320,35	602.000,00	386.320,68	-215.679,32

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
	4213 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen: Leistungen von Sozialleistungsträgern	312.557,90	88.000,00	227.746,56	139.746,56
	4214 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen: Sonstige Ersatzleistungen	4.493,96	700,00	4.824,94	4.124,94
	4215 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen: Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)	12.003,64	3.100,00	10.894,29	7.794,29
	4221 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen: Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	109.444,36	108.400,00	111.508,13	3.108,13
	4223 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen: Leistungen von Sozialleistungsträgern	238.243,33	186.200,00	277.679,12	91.479,12
	4225 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen: Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)	9.876,22	0,00	26.428,56	26.428,56
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.026.572,44	5.296.069,15	5.568.865,79	272.796,64
	4311 Verwaltungsgebühren	2.725.608,83	2.973.997,76	2.856.914,78	-117.082,98
	4321 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.300.963,61	2.322.071,39	2.711.951,01	389.879,62
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.579.400,19	23.335.742,79	18.802.326,15	-4.533.416,64
	4411 Erträge aus Mieten und Pachten	2.613.179,48	2.579.416,80	2.601.645,26	22.228,46
	4421 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	79.217,31	61.600,00	50.796,58	-10.803,42
	4422 Erträge aus dem Verkauf von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	1.604,44	1.604,44
	4461 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.269,41	3.383.290,03	3.143.845,32	-239.444,71
	4480 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	656.765,15	221.400,00	745.456,32	524.056,32
	4481 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	11.026.365,82	11.253.000,00	7.080.791,46	-4.172.208,54
	4482 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.197.069,04	1.112.987,19	1.323.577,08	210.589,89
	4483 Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	75,00	0,00	100,00	100,00
	4484 Erträge aus Kostenerstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	1.999.902,65	2.493.763,94	2.109.582,44	-384.181,50
	4485 Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	1.654.906,37	2.014.200,00	1.580.280,14	-433.919,86
	4486 Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	47.440,74	9.914,13	14.870,90	4.956,77
	4487 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	2.394,47	158.100,00	1.645,12	-156.454,88
	4488 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	16.814,75	48.070,70	148.131,09	100.060,39
6	+ sonstige ordentliche Erträge	17.565.796,27	18.047.758,50	19.468.579,61	1.420.821,11
	4511 Konzessionsabgaben	3.551.606,02	3.693.500,00	3.760.771,34	67.271,34
	4521 Erstattung von Steuern	1.334.670,51	1.069.999,93	1.147.892,85	77.892,92
	4531 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.848.862,61	10.502.729,56	12.039.126,16	1.536.396,60
	4532 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	250.596,45	122.300,00	258.446,04	136.146,04

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
	4534 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	542.298,85	355.238,41	544.913,18	189.674,77
	4541 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	248.278,95	1.305.200,00	303.291,40	-1.001.908,60
	4542 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 bzw. 410 Euro ohne Umsatzsteuer	13.670,11	1.890,60	2.739,99	849,39
	4543 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	240,25	0,00	1.184,56	1.184,56
	4544 Erträge aus der Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	20,00	0,00	0,00	0,00
	4545 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	1.189,22	0,00	0,00	0,00
	4561 Bußgelder	710.057,88	709.100,00	754.758,92	45.658,92
	4562 Säumniszuschläge	367.126,35	287.500,00	340.854,97	53.354,97
	4581 Erträge aus Zuschreibungen	-902.158,23	0,00	56.330,21	56.330,21
	4582 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	80.421,00	0,00	0,00	0,00
	4583 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,02	0,00	0,03	0,03
	4591 Andere sonstige ordentliche Erträge	518.916,28	300,00	258.269,96	257.969,96
7	+ Finanzerträge	3.331.328,77	2.701.182,63	3.147.385,57	446.202,94
	4615 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	153.677,58	171.800,00	160.738,13	-11.061,87
	4617 Zinserträge von Kreditinstituten	1.065,41	200,00	5.794,12	5.594,12
	4651 Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2.993.060,82	2.124.171,02	2.491.414,32	367.243,30
	4691 Sonstige Finanzerträge	183.524,96	405.011,61	489.439,00	84.427,39
8	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	90.869,37	10.000,00	0,00	-10.000,00
	4711 Aktivierte Eigenleistungen	90.869,37	10.000,00	0,00	-10.000,00
9	= Ordentliche Erträge	217.029.428,43	225.547.756,93	214.477.455,09	-11.070.301,84
10	. Personalaufwendungen	58.170.151,30	63.997.565,34	59.745.858,72	-4.251.706,62
	5011 Dienstaufwendungen für Beamte	6.916.406,99	7.298.771,82	7.133.170,03	-165.601,79
	5012 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	37.761.754,21	41.897.781,44	38.872.958,93	-3.024.822,51
	5019 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	362.811,76	467.011,53	407.152,23	-59.859,30
	5021 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	3.581.535,98	3.593.755,37	3.557.030,56	-36.724,81
	5022 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.514.431,99	1.685.255,32	1.590.550,56	-94.704,76
	5032 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	7.634.048,78	8.599.707,05	7.791.851,90	-807.855,15
	5039 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	50.476,23	38.884,77	37.210,04	-1.674,73

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
11	5041 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	348.685,36	416.398,04	355.934,47	-60.463,57
	+ Versorgungsaufwendungen	8.502,34	9.536,00	9.536,00	0,00
	5112 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer	7.090,34	9.536,00	9.536,00	0,00
12	5151 Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.412,00	0,00	0,00	0,00
	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.433.187,44	28.103.792,05	23.455.863,88	-4.647.928,17
	5211 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.490.185,64	4.647.387,69	3.654.951,28	-992.436,41
	5221 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.432.018,30	3.742.450,67	3.393.286,54	-349.164,13
	5231 Aufwendungen für Mieten und Pachten	340.610,75	2.099.392,94	2.004.950,37	-94.442,57
	5232 Aufwendungen für Leasing	14.726,40	14.726,40	14.726,40	0,00
	5241 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.175.178,79	10.130.644,43	9.344.237,43	-786.407,00
	5251 Haltung von Fahrzeugen	364.006,18	469.797,03	437.099,24	-32.697,79
	5252 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	90.870,02	89.290,99	-1.579,03
	5255 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	570.592,17	859.262,34	640.206,44	-219.055,90
	5261 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	353.640,38	432.864,67	326.289,67	-106.575,00
	5271 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.093.348,76	1.745.935,00	1.062.278,49	-683.656,51
	5281 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	586.256,50	562.881,63	519.941,75	-42.939,88
	5291 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.012.623,57	3.307.579,23	1.968.605,28	-1.338.973,95
13	+ Transferaufwendungen	79.923.802,12	83.865.854,17	76.253.328,64	-7.612.525,53
	5310 Zuweisungen an den Bund	10.253,96	51.202,56	3.565,45	-47.637,11
	5311 Zuweisungen an das Land	646,66	0,00	0,00	0,00
	5312 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	14.768,64	133.571,06	50.595,30	-82.975,76
	5313 Zuweisungen an Zweckverbände	348.155,30	391.650,99	389.135,23	-2.515,76
	5315 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	39.334.059,22	40.249.760,64	39.311.386,43	-938.374,21
	5316 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	50.000,00	122.534,91	122.096,20	-438,71
	5317 Zuschüsse an private Unternehmen	1.567.582,43	1.883.859,04	1.101.080,55	-782.778,49
	5318 Zuschüsse an übrige Bereiche	12.635.676,22	15.640.454,12	13.912.247,39	-1.728.206,73
	5322 Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände	163.647,61	154.304,49	154.304,49	0,00
	5328 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
	5331 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	7.340.740,92	6.915.671,89	6.914.802,95	-868,94
	5332 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	6.557.064,56	7.485.207,08	7.485.207,08	0,00
	5338 Mehraufwandsentschädigung an erwerbsfähige Hilfsbedürftige	5.599,00	8.855,91	2.981,10	-5.874,81
	5339 Sonstige soziale Leistungen	9.683.435,60	8.398.781,48	5.099.431,47	-3.299.350,01
	5341 Gewerbesteuerumlage	2.212.172,00	2.380.000,00	1.706.495,00	-673.505,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	33.100.898,15	34.187.683,59	31.258.690,71	-2.928.992,88
	5411 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	876.992,51	365.153,89	75.412,95	-289.740,94
	5421 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	453.601,04	465.836,15	448.208,80	-17.627,35
	5429 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.610.135,65	1.779.595,45	1.710.437,28	-69.158,17
	5431 Geschäftsaufwendungen	765.034,59	901.514,58	779.399,63	-122.114,95
	5441 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.618.164,43	2.711.962,30	2.466.452,89	-245.509,41
	5450 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund	56.380,72	56.997,52	56.897,52	-100,00
	5451 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	234.076,03	235.173,97	234.600,96	-573,01
	5452 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	272.570,50	308.257,49	302.439,63	-5.817,86
	5454 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an gesetzliche Sozialversicherungen	2.374.196,58	2.400.767,66	2.400.767,66	0,00
	5456 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.086,90	5.500,00	2.802,00	-2.698,00
	5457 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	0,00	117,23	117,23	0,00
	5458 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	377.316,78	342.596,04	151.311,27	-191.284,77
	5461 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	19.755.323,05	20.339.025,83	19.960.576,34	-378.449,49
	5463 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende	1.006.656,92	1.271.807,19	911.807,19	-360.000,00
	5466 Leistungen für Bildung und Teilhabe	424.592,16	422.896,07	422.896,07	0,00
	5471 Wertminderungen bei Sachanlagen	484.810,54	1.627.775,26	1.032.097,20	-595.678,06
	5473 Wertminderungen beim Umlaufvermögen	1.519.261,89	674.206,96	33.983,44	-640.223,52
	5492 Fraktionszuwendungen	268.697,86	278.500,00	268.482,65	-10.017,35
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	720.573,01	950.640,03	674.474,57	-276.165,46
	5517 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	596.536,36	628.218,35	420.895,66	-207.322,69
	5592 Verzinsung von Steuernachforderungen	112.777,65	300.000,00	91.914,50	-208.085,50
	5594 Aufwendungen für Negativzinsen	0,00	3.934,20	3.932,72	-1,48
	5599 Sonstige Finanzaufwendungen	11.259,00	18.487,48	157.731,69	139.244,21
16	+ bilanzielle Abschreibungen	17.037.431,64	18.795.685,75	17.331.134,37	-1.464.551,38
	5711 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	16.863.933,97	18.787.459,26	17.322.907,88	-1.464.551,38
	5712 außerplanmäßige Abschreibungen	173.497,67	8.226,49	8.226,49	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	209.394.546,00	229.910.756,93	208.728.886,89	-21.181.870,04
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	7.634.882,43	-4.363.000,00	5.748.568,20	10.111.568,20

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
19	. außerordentliche Erträge	936.584,44	1.173.557,11	1.036.025,03	-137.532,08
	4911 Außerordentliche Erträge	936.584,44	1.173.557,11	1.036.025,03	-137.532,08
20	– außerordentliche Aufwendungen	1.023.723,45	1.173.557,11	1.040.945,34	-132.611,77
	5911 Außerordentliche Aufwendungen	1.023.723,45	1.173.557,11	1.040.945,34	-132.611,77
21	= Außerordentliches Ergebnis	-87.139,01	0,00	-4.920,31	-4.920,31
22	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	7.547.743,42	-4.363.000,00	5.743.647,89	10.106.647,89

Nachrichtlich:

1.	Jahresergebnis	5.743.647,89
	- Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-5.748.568,20
	+ Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.920,31
	- Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00
	+ Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00
	= Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen	0,00
2.	Jahresergebnis	5.743.647,89
	- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehl Betragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr. 1 Buchst. c KomHVO)	0,00
	= bereinigtes Jahresergebnis	5.743.647,89

1.3 Gesamtübersicht Ergebnisrechnung im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz

Die Rechnungsergebnisse werden mit den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen verglichen. Diese umfassen den Ansatz im Haushaltsplan, bei Erlass eines Nachtragshaushaltsplanes dessen Ansätze, die übertragenen Ermächtigungen sowie die Ansätze für über- und außerplanmäßige Erträge und bewilligte über- und außerplanmäßige Aufwendungen.

	fortgeschriebener Haushaltsansatz EUR	Ergebnis 2017 EUR	Differenz EUR
ordentliche Erträge	225.547.756,93	214.477.455,09	-11.070.301,84
ordentliche Aufwendungen	229.910.756,93	208.718.886,89	-21.181.870,04
ordentliches Ergebnis	-4.363.000,00	5.748.568,20	10.111.568,20
außerordentliche Erträge	1.173.557,11	1.036.025,03	-137.532,08
außerordentliche Aufwendungen	1.173.557,11	1.040.945,34	-132.611,77
Außerordentliches Ergebnis	0,00	- 4.920,31	-4.920,31
Jahresergebnis	-4.363.000,00	5.743.647,89	10.106.647,89

Vergleich nach Ertrags-und Aufwandsarten

Ertragssteigerungen bei:

➤ Sonstige Transfererträge (3)	137.676,25 EUR
darunter:	
<u>Mehrerträge</u>	
○ Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen für Asylbewerber	74.974,56 EUR
○ Leistungen Dritter für Heimerziehung	68.837,08 EUR
➤ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (4)	272.796,64 EUR
darunter:	
<u>Mehrerträge</u>	
○ Benutzungsgebühren Flüchtlinge	307.230,42 EUR
○ Gebühren für Sondernutzungen	97.910,35 EUR
<u>Mindererträge</u>	
○ Verwaltungsgebühren Pass- und Meldewesen	82.219,13 EUR
○ Gebühren Prüfstatik extern	62.379,76 EUR
➤ Sonstige ordentliche Erträge (6)	1.420.821,11 EUR
darunter:	
<u>Mehrerträge</u>	
○ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.862.217,41 EUR
○ Erträge aus Zuschreibungen	56.330,21 EUR
○ Verzugszinsen	53.354,97 EUR
○ Verwarngelder	45.658,92 EUR
○ Konzessionsabgaben	67.271,34 EUR
○ Erstattung von Steuern	77.892,92 EUR
○ Andere sonstige Erträge	257.969,96 EUR
<u>Mindererträge</u>	
○ Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen und Grundstücken	999.874,65 EUR

➤ Finanzerträge (7)	446.202,94 EUR
darunter:	
<u>Mehrerträge</u>	
○ Dividenden und Erträge aus Gewinnanteilen	412.013,48 EUR
○ Nachzahlungszinsen Gewerbesteuern	85.494,39 EUR
<u>Mindererträge</u>	
○ Steuerrückerstattung aus Dividende enviaM	50.000,00 EUR

Ertragsausfälle bei:

➤ Steuern und ähnliche Abgaben (1)	6.070.769,88 EUR
darunter:	
<u>Mindererträge</u>	
○ Gewerbesteuer	6.492.623,98 EUR
<u>Mehrerträge</u>	
○ Leistungen des Landes SGB II und Ausgleich Sonderlasten	181.146,30 EUR
○ Grundsteuer A und B	67.440,71 EUR
○ Vergnügungs- und Hundesteuer	82.048,49 EUR
○ Gemeindeanteile an Steuern	91.218,60 EUR
➤ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (2)	2.733.612,26 EUR
darunter:	
<u>Mindererträge</u>	
○ Zuweisungen für das Bildungs- und Teilhabepaket	880.000,00 EUR
○ Zuweisungen für Breitbandausbau	704.400,00 EUR
○ Zuweisungen für Zuschuss an Stiftung Bauhaus Welterbe I und II.....	209.200,00 EUR
○ Zuweisungen und Zuschüsse für Aufwertung Y-Haus, Friedrichstr. 17	531.300,00 EUR
○ Zuweisung vom Land für neuen Wasserturm	230.000,00 EUR
○ Zuweisung für touristisches Informations- und Leitsystem	258.900,00 EUR
○ Zuweisung vom Land für Digitalisierung Georgsbibliothek	84.800,00 EUR
<u>Mehrerträge</u>	
○ Zuweisung vom Land für Verwaltungsmehraufwand für in Obhut genommene UMA	170.000,00 EUR
➤ Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen (5)	4.533.416,64 EUR
darunter:	
<u>Mindererträge</u>	
○ Entgelte Rettungsdienst	328.532,46 EUR
○ Erträge aus Kostenerstattungen vom Land für Asylbewerber gemäß Aufnahmegesetz	1.452.351,22 EUR
○ Erstattungen von Unterhaltsvorschussleistungen	475.838,38 EUR
○ Erstattungen für Mehraufwendungen durch die Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes	697.800,00 EUR
○ Erstattungen von Grundsicherungsleistungen	548.489,60 EUR
○ Kostenerstattungen für soziale Einrichtungen für Asylbewerber	724.000,00 EUR
○ Erstattung zur Mängelbeseitigung Dach Anhalt-Arena	150.000,00 EUR

Aufwandseinsparungen bei:

➤ Personalaufwendungen (10) <i>Die Einsparungen ergaben sich aus Langzeiterkrankungen, befristete Arbeitszeitreduzierungen und Nichtbesetzung von Stellen.</i>	4.251.706,62 EUR
➤ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (12) davon: <u>Minderaufwendungen</u> ○ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens 1.341.600,54 EUR ○ Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 786.407,00 EUR ○ Unterhaltung des beweglichen Vermögens 253.332,72 EUR ○ Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 683.656,51 EUR ○ Verbrauch von Vorräten 42.939,88 EUR ○ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 1.338.973,95 EUR ○ Besondere Aufwendungen für Beschäftigte 106.575,00 EUR ○ Mieten und Pachten 94.442,57 EUR	4.647.928,17 EUR
➤ Transferaufwendungen (13) darunter: <u>Minderaufwendungen</u> ○ Zuschüsse an verbundene Unternehmen (DeKiTa, Stadtmarketing, Stadtpflege) 938.374,21 EUR ○ Sozialtransferaufwendungen 3.299.350,01 EUR ○ Gewerbesteuerumlage 673.505,00 EUR ○ Zuschüsse an private Unternehmen (u.a. für Breitbandausbau) 782.778,49 EUR ○ Zuschüsse an übrige Bereiche (u.a. für freie Träger Kindereinrichtungen und für städtebauliche Sanierungsmaßnahmen) 1.728.206,73 EUR ○ Schuldendiensthilfen 50.000,00 EUR	7.612.525,53 EUR
➤ Sonstige ordentliche Aufwendungen (14) davon: <u>Minderaufwendungen</u> ○ Geschäftsaufwendungen 122.114,95 EUR ○ Wertminderungen/Wertberichtigungen 1.235.901,58 EUR ○ Sonst. Personal- und Versorgungsaufwendungen 289.740,94 EUR ○ Steuern, Versicherungen, Schadensfälle 245.509,41 EUR ○ Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen 738.449,49 EUR ○ Erstattung für die Aufwendungen von Dritten 200.473,64 EUR ○ Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten 86.785,52 EUR	2.928.992,88 EUR
➤ Zinsen (15) darunter: <u>Minderaufwendungen</u> ○ Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt 207.322,69 EUR ○ Erstattungszinsen Gewerbesteuer 208.085,50 EUR <u>Mehraufwendungen</u> ○ Verzugszinsen für Fördermittel 142.444,21 EUR	276.165,46 EUR
➤ Bilanzielle Abschreibungen (16)	1.464.551,38 EUR

2. Finanzrechnung

2.1 Gesamtfinanzzrechnung

Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben		73.911.834,41	74.504.500,00	68.830.262,04	-5.674.237,96
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		93.815.127,64	100.917.376,42	100.049.028,78	-868.347,64
3 + sonstige Transfereinzahlungen		1.010.463,95	1.085.600,00	1.173.173,02	87.573,02
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.863.946,37	5.296.069,15	5.454.312,24	158.243,09
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte Kostenerstattungen und Kostenumlagen		22.965.799,94	23.039.358,86	19.156.299,52	-3.883.059,34
6 + sonstige Einzahlungen		6.636.311,11	5.761.778,08	8.359.585,13	2.597.807,05
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen		3.320.492,63	2.695.490,30	3.132.763,84	437.273,54
8 = <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>		<u>206.523.976,05</u>	<u>213.300.172,81</u>	<u>206.155.424,57</u>	<u>-7.144.748,24</u>
9 Personalauszahlungen		58.820.955,07	65.446.083,78	59.712.435,53	-5.733.648,25
10 + Versorgungsauszahlungen		7.090,34	9.536,00	9.536,00	0,00
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		21.770.299,13	29.004.646,79	24.286.728,17	-4.717.918,62
12 + Transferauszahlungen		80.796.424,07	84.157.035,81	76.496.321,87	-7.660.713,94
13 + sonstige Auszahlungen		31.383.639,60	31.623.747,76	32.970.388,80	1.346.641,04
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen		755.734,90	955.322,67	742.114,81	-213.207,86
15 = <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>		<u>193.534.143,11</u>	<u>211.196.372,81</u>	<u>194.217.525,18</u>	<u>-16.978.847,63</u>
16 = <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)</u>		<u>12.989.832,94</u>	<u>2.103.800,00</u>	<u>11.937.899,39</u>	<u>9.834.099,39</u>
17 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen und aus Investitionsbeiträgen		17.251.134,63	43.425.473,51	20.509.050,80	-22.916.422,71
18 + Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens		254.096,80	1.314.107,90	1.194.082,42	-120.025,48
19 = <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>		<u>17.505.231,43</u>	<u>44.739.581,41</u>	<u>21.703.133,22</u>	<u>-23.036.448,19</u>
20 Auszahlungen für eigene Investitionen		14.986.095,90	42.856.068,02	19.235.486,56	-23.620.581,46
21 + Auszahlungen von Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen		2.519.135,53	5.061.913,39	2.467.646,66	-2.594.266,73
22 = <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>		<u>17.505.231,43</u>	<u>47.917.981,41</u>	<u>21.703.133,22</u>	<u>-26.214.848,19</u>
23 = <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)</u>		<u>0,00</u>	<u>-3.178.400,00</u>	<u>0,00</u>	<u>3.178.400,00</u>
24 = <u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)</u>		<u>12.989.832,94</u>	<u>-1.074.600,00</u>	<u>11.937.899,39</u>	<u>13.012.499,39</u>
25 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		156.462,70	4.856.000,00	1.670.764,53	-3.185.235,47
26 – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		5.960.674,79	6.683.100,00	6.272.962,62	-410.137,38
27 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten		59.845.190,57	0,00	94.200.000,00	94.200.000,00
28 – Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten		67.153.465,25	0,00	94.145.190,57	94.145.190,57
29 = <u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u>		<u>-13.112.486,77</u>	<u>-1.827.100,00</u>	<u>-4.547.388,66</u>	<u>-2.720.288,66</u>
30 = <u>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeilen 24 und 29)</u>		<u>-122.653,83</u>	<u>-2.901.700,00</u>	<u>7.390.510,73</u>	<u>10.292.210,73</u>
31 + Einzahlungen fremder Finanzmittel		100.796.368,90	0,00	149.442.365,17	149.442.365,17
32 – Auszahlungen fremder Finanzmittel		101.752.173,61	0,00	155.749.584,81	155.749.584,81
32a = Saldo aus fremden Finanzmitteln		-955.804,71	0,00	-6.307.219,64	-6.307.219,64
32b = <u>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr gesamt (Summe Zeile 30 und 32a)</u>		<u>-1.078.458,54</u>	<u>-2.901.700,00</u>	<u>1.083.291,09</u>	<u>3.984.991,09</u>
33 + <u>Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres</u>		<u>1.839.728,04</u>	<u>0,00</u>	<u>761.269,50</u>	<u>761.269,50</u>
34 = <u>Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</u>		<u>761.269,50</u>	<u>-2.901.700,00</u>	<u>1.844.560,59</u>	<u>4.746.260,59</u>

Nachrichtlich:

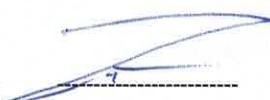
Bestand an Liquiditätsreserven am Anfang des Haushaltsjahres	761.269,50
+/- Zuführung zu den Liquiditätsreserven	1.083.291,09
+/- Entnahme aus den Liquiditätsreserven	0,00
= Bestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres	1.844.560,59

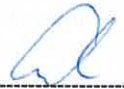
Dessau-Roßlau, den 17.04.2023



Dr. Reck
Oberbürgermeister

Ulbrich
Beigeordneter für
Finanzen, Digitalisierung
und moderne Verwaltung

Wirth
Amtsleiterin
Amt für Stadtfinanzen

Ziegler
Abteilungsleiterin
Haushalt und
Beteiligungen

Erxleben
Sachgebietsleiterin
Stadtkasse

2.2 Finanzrechnung 2017 nur investiv (vierstellige Konten)

Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
9	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
16	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen und aus Investitionsbeiträgen	17.251.134,63	43.425.473,51	20.509.050,80	-22.916.422,71
	6810 <i>Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. vom Bund</i>	278.248,53	2.649.245,42	1.461.764,23	-1.187.481,19
	6811 <i>Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. vom Land</i>	16.456.460,39	39.628.993,27	18.200.510,75	-21.428.482,52
	6815 <i>Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen</i>	2.181,73	250,00	216,56	-33,44
	6816 <i>Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen</i>	0,00	65.900,00	0,00	-65.900,00
	6817 <i>Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. von privaten Unternehmen</i>	50.591,19	615.500,00	458.584,45	-156.915,55
	6818 <i>Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. von übrigen Bereichen</i>	19.734,75	42.546,02	17.255,58	-25.290,44
	6881 <i>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</i>	443.918,04	423.038,80	370.719,23	-52.319,57
18	+ <i>Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens</i>	254.096,80	1.314.107,90	1.194.082,42	-120.025,48
	6821 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen</i>	231.881,05	1.305.884,00	1.187.356,87	-118.527,13
	6831 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 bzw. 410 Euro ohne Umsatzsteuer</i>	20.766,28	8.223,90	4.444,99	-3.778,91

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
	6832 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer</i>	240,25	0,00	2.280,56	2.280,56
	6833 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern</i>	20,00	0,00	0,00	0,00
	6834 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen</i>	1.189,22	0,00	0,00	0,00
19	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>17.505.231,43</u>	<u>44.739.581,41</u>	<u>21.703.133,22</u>	<u>-23.036.448,19</u>
20	Auszahlungen für eigene Investitionen	14.986.095,90	42.856.068,02	19.235.486,56	-23.620.581,46
	7821 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen</i>	136.792,63	69.549,89	43.447,07	-26.102,82
	7831 <i>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 bzw. 410 Euro ohne Umsatzsteuer</i>	954.071,17	1.999.158,08	1.530.465,88	-468.692,20
	7832 <i>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer</i>	291.145,98	610.746,59	491.666,43	-119.080,16
	7834 <i>Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen</i>	0,00	0,00	12.761,56	12.761,56
	7844 <i>Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten</i>	25.000,00	0,00	0,00	0,00
	7851 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	10.997.593,71	19.631.491,66	11.795.669,59	-7.835.822,07
	7852 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	2.563.793,53	20.269.013,32	5.206.585,66	-15.062.427,66
	7853 <i>Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen</i>	6.590,49	89.980,93	9.728,59	-80.252,34
	7891 <i>Sonstige Investitionsauszahlungen</i>	11.108,39	186.127,55	145.161,78	-40.965,77
21	+ Auszahlungen von Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	2.519.135,53	5.061.913,39	2.467.646,66	-2.594.266,73
	7815 <i>Auszahlungen für Zuschüsse für Investitionsförderungsmaßn. an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen</i>	2.192.451,27	3.990.585,74	2.134.736,93	-1.855.848,81
	7818 <i>Auszahlungen für Zuschüsse für Investitionsförderungsmaßn. an übrige Bereiche</i>	326.684,26	1.071.327,65	332.909,73	-738.417,92
22	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>17.505.231,43</u>	<u>47.917.981,41</u>	<u>21.703.133,22</u>	<u>-26.214.848,19</u>
23	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)</u>	<u>0,00</u>	<u>-3.178.400,00</u>	<u>0,00</u>	<u>3.178.400,00</u>
24	= <u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)</u>	<u>0,00</u>	<u>-3.178.400,00</u>	<u>0,00</u>	<u>3.178.400,00</u>
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	156.462,70	4.856.000,00	1.670.764,53	-3.185.235,47
	6927 <i>Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. bei Kreditinstituten</i>	0,00	3.178.400,00	0,00	-3.178.400,00
	6955 <i>Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</i>	156.462,70	1.677.600,00	1.670.764,53	-6.835,47
26	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.960.674,79	6.683.100,00	6.272.962,62	-410.137,38

2.2 Finanzrechnung 2017 nur investiv (vierstellige Konten)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
	7927 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. bei Kreditinstituten	5.960.674,79	6.683.100,00	6.272.962,62	-410.137,38
27	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	59.845.190,57	0,00	94.200.000,00	94.200.000,00
	6937 Aufnahme von Liquiditätskrediten bei Kreditinstituten	59.845.190,57	0,00	94.200.000,00	94.200.000,00
28	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	67.153.465,25	0,00	94.145.190,57	94.145.190,57
	7937 Tilgung von Liquiditätskrediten bei Kreditinstituten	67.153.465,25	0,00	94.145.190,57	94.145.190,57
29	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-13.112.486,77	-1.827.100,00	-4.547.388,66	-2.720.288,66
30	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeilen 24 und 29)	-13.112.486,77	-5.005.500,00	-4.547.388,66	458.111,34

2.3 Gesamteinschätzung Finanzlage

2.3.1. Gesamteinschätzung

In der Finanzrechnung werden die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen ausgewiesen. Ergänzend werden die Zahlungen aus der Aufnahme und der Tilgung von Liquiditätskrediten sowie die sonstigen Ein- und Auszahlungen gesondert dargestellt.

Die Finanzrechnung gibt einen systematischen Überblick über die finanzielle Lage der Stadt Dessau-Roßlau. In Finanzrechnung werden somit alle Geschäftsvorfälle abgebildet, die die liquiden Mittel der Stadt Dessau-Roßlau verändern.

2.3.1.1 Gesamtübersicht Finanzrechnung im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz 2017

	fortgeschriebener Planansatz EUR	Ergebnis EUR	Differenz EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	213.300.172,81	206.155.424,57	-7.144.748,246
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.196.372,81	194.217.525,18	-16.978.847,63
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.103.800,00	11.937.899,39	9.834.099,39
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.739.581,41	21.703.133,22	-23.036.448,19
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.917.981,41	21.703.133,22	-26.214.848,19
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.178.400,00	0,00	3.178.400,00
Finanzmittelüberschuss	-1.074.600,00	11.937.899,39	13.012.499,39
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.856.000,00	1.670.764,53	-3.185.235,47
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige			
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.683.100,00	6.272.962,62	-410.137,38
Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	94.200.000,00	94.200.000,00
Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	94.145.190,57	94.145.190,57
Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	-2.901.700,00	7.390.510,73	10.292.210,73
Einzahlungen fremder Finanzmittel	0,00	149.442.365,17	149.442.365,17
Auszahlungen fremder Finanzmittel	0,00	155.749.584,81	155.749.584,81
Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	-6.307.219,64	-6.307.219,64
Änderung des Finanzmittelbestandes gesamt	-2.901.700,00	1.083.291,09	3.984.991,09
Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltjahres		761.269,50	
Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltjahres		1.844.560,59	

2.3.1.2 Gesamteinschätzung Finanzlage laufende Verwaltungstätigkeit

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

Finanzergebnis laufende Verwaltungstätigkeit 2017	-EUR-
Einzahlungen	206.155.424,57
Auszahlungen	194.217.525,18
Zwischenergebnis	11.937.899,39

Die Finanzrechnung der laufenden Verwaltungstätigkeit stimmt im Saldo nicht mit dem Ergebnisplan überein.

Die Finanzrechnung berücksichtigt nur zahlungswirksame Vorgänge. Bestandteile des Ergebnisplanes, die nicht zahlungswirksam sind, z.B. Abschreibungen und die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten, werden nicht berücksichtigt.

Andere Bestandteile wiederum wie z.B. die ATZ-Vergütungen für Mitarbeiter in der Freizeitphase wirken durch gebildete Rückstellungen nicht als Aufwand im Ergebnisplan, sondern werden ausschließlich in der Finanzrechnung als Abfluss liquider Mittel wirksam.

Insgesamt wurden 7.144.748,24 EUR weniger Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erreicht. Die geplanten Auszahlungen wurden in einem Umfang von 16.978.847,63 EUR nicht in Anspruch genommen. Im Ergebnis wurde eine Liquiditätsverbesserung von 9.834.099,39 EUR gegenüber dem Plan erreicht.

Dieser Finanzmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 9.834.099,39 EUR ist so hoch, dass damit die Höhe der ordentlichen Tilgung von Krediten von 6.272.962,62 EUR vollständig refinanziert werden kann.

2.3.2 Gesamtfinanzlage aus laufender Finanzierungstätigkeit

Beim Finanzergebnis aus laufender Finanzierungstätigkeit werden die Einzahlungen aus Kreditaufnahmen für Investitions- und Kassenkredite bzw. Rückzahlungen gewährter Darlehen den Kredittilgungen für Investitions- und Kassenkrediten bzw. der Gewährung von Darlehen gegenüber gestellt.

Der daraus resultierende Saldo gibt über den Abbau bzw. Aufbau von Verbindlichkeiten aus Krediten Auskunft.

	fortgeschrie- bener Ansatz (EUR)	Ergebnis (EUR)	Differenz (EUR)
Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bei Kreditinstituten	3.178.400	0,00	- 3.178.400,00
Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen und sonstige inländische Bereiche	1.677.600	1.670.764,53	- 6.835,47
Einzahlungen aus Kreditaufnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.856.000	1.670.764,53	- 3.185.235,47
Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bei Kreditinstituten	6.683.100	6.272.962,62	- 410.137,38
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.683.100	6.272.962,62	- 410.137,38
Saldo Finanzierung Investitionstätigkeit	- 1.827.100	- 4.602.198,09	- 2.775.098,09
Aufnahme von Liquiditätskrediten bei Kreditinstituten	0	94.200.000,00	94.200.000,00
Tilgung von Liquiditätskrediten bei Kreditinstituten	0	94.145.190,57	94.145.190,57
Saldo Finanzierung Liquidität	0	54.809,43	54.809,43
Gesamt Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 1.827.100	- 4.547.388,66	- 2.720.288,66

Der Saldo aus Finanzierung Investitionstätigkeit mit - 4.602.198,09 EUR zeigt einen Schuldenabbau. Er liegt mit 2.775.098,09 EUR über dem fortgeschriebenen Ansatz, da trotz Planansatz keine Kreditaufnahme erfolgte.

Der Saldo Finanzierung von Liquidität mit + 54.809,43 EUR zeigt auf, dass in 2017 mehr Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit als 2016 notwendig waren. Diese Steigerung wird auch daran deutlich, dass der Bestand von 3.445.190,57 EUR auf 3.500.000,00 EUR leicht angewachsen ist.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt - 4.547.388,66 EUR. Die Rückzahlung von Ausleihungen wirkt darauf reduzierend (1.670.764,53 EUR).

Im Umfang von 6.272.962,62 EUR ist es der Stadt Dessau-Roßlau 2017 gelungen, Kreditverbindlichkeiten zu reduzieren.

Entwicklung der Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 2017

Der Anfangsbestand der Kredite betrug zum 01.01.2017 19.605.789,68 EUR. Diese Summe resultiert aus 43 Darlehen bei 6 Kreditinstituten. Im Jahr 2017 erfolgte keine Kreditaufnahme.

Von den Schulden wurden 6.272.962,62 getilgt, so dass sich ein Endbestand per 31.12.2017 in Höhe von 13.332.827,06 EUR ergibt.

Aufgrund des Auslaufens der Zinsbindung erfolgte für 2 Darlehen bei der KfW eine Sondertilgung in Höhe von insgesamt 1.663.864,53 EUR, welche in der Tilgungssumme enthalten ist.

Der Schuldenstand für Darlehen, welche an den Landkreis Anhalt-Bitterfeld zu zahlen sind, betrug per 01.01.2017 2.928.592,63 EUR und per 31.12.2017 2.600.939,86 EUR. Die Höhe der Tilgung betrug 327.652,77 EUR.

Kreditinstitut	Anzahl Kredite	Anfangsbestand EUR	Aufnahme EUR	Tilgung EUR	Endbestand EUR
Stadtsparkasse	2	2.408.149,86	0,00	1.182.687,44	1.225.462,42
Landesbanken	2	189.911,20	0,00	189.911,20	0,00
KfW	10	3.215.668,67	0,00	1.906.308,01	1.309.360,66
DKB	1	447.600,00	0,00	167.850,00	279.750,00
Investitionsbank	28	13.344.459,95	0,00	2.826.205,97	10.518.253,98
Summe	43	19.605.789,68	0,00	6.272.962,62	13.332.827,06

Restlaufzeiten der Darlehen:

bis zu 1 Jahr 3.763.762,28 EUR

mehr als 1 bis zu 5 Jahren 8.467.224,47 EUR

mehr als 5 Jahre 1.101.840,31 EUR

Summe: 13.332.827,06 EUR

Die Verschuldung beträgt 162,38 EUR/Einwohner bei 82.111 Einwohner per 31.12.2017.

Entwicklung der Kassen- und Kontokorrentkredite

Die Höhe des Kassenkredites zur Verstärkung des Kassenbestandes betrug am 01.01.2017 3.445.190,57 EUR in Form eines Kontokorrentkredites. Per 31.12.2017 war ein Kassenkredit in Höhe 3.500.000,00 EUR zur Sicherung der Liquidität notwendig. Demzufolge betrug die Erhöhung der Liquiditätsunterstützung 54.809,43°EUR.

2.3.3 Entwicklung der Kassenlage 2017

Finanzrechnung 2017	in EUR
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.937.899,39
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 4.547.388,66
Saldo aus fremden Finanzmitteln	-6.307.219,64
Veränderung des Finanzmittelbestandes 2017	-1.083.291,09
Bestand an Finanzmittel am Jahresanfang	761.269,50
Bestand an Finanzmitteln am Jahresende	1.844.560,59

Insgesamt hat sich die Liquiditätssituation der Stadt Dessau-Roßlau 2017 bezogen auf den Bestand der liquiden Mittel mit einer Erhöhung um 1.083.291,09 EUR verbessert.

Das zeigt sich auch durch den Abbau von Investitionskrediten in Höhe von 6.272.962,62 EUR.

3. Vermögensrechnung (Bilanz) 2017

3.1 Vermögensrechnung (Bilanz)

3.1.1 Vermögensrechnung (Bilanz)

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Stadt Dessau-Roßlau [Kommune] zum Stichtag 31.12.2017

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
	Euro	
	1	2
<u>AKTIVA</u>		
1. Anlagevermögen:		
1.1 Immaterielles Vermögen	40.305.507,55	40.593.533,42
1.2 Sachanlagevermögen	776.737.646,16	779.284.722,06
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	69.229.074,53	68.583.218,47
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	165.520.581,99	162.790.778,39
1.2.3 Infrastrukturvermögen	259.027.861,20	269.396.251,48
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	237.027.011,07	236.442.787,60
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.747.915,48	3.836.773,37
1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	12.747.617,96	12.331.053,11
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	29.437.583,93	25.903.859,64
1.3 Finanzanlagevermögen	99.619.950,91	97.949.186,38
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	75.909.008,59	75.909.008,59
1.3.2 Beteiligungen	2.739.829,22	2.739.829,22
1.3.3 Sondervermögen	17.838.517,48	17.838.517,48
1.3.4 Ausleihungen	1.739.888,59	69.124,06
1.3.5 Wertpapiere	1.392.707,03	1.392.707,03
<u>Summe Anlagevermögen</u>	<u>916.663.104,62</u>	<u>917.827.441,86</u>
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte	0,00	0,00
2.2 öffentlich-rechtliche Forderungen	6.820.828,04	5.869.482,70
2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	284.430,96	323.215,49
2.2.2 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	6.536.397,08	5.546.267,21
2.3 privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	1.855.288,15	2.253.696,65
2.3.1 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	826.482,23	849.273,45
2.3.2 sonstige privatrechtliche Forderungen	612.467,82	830.299,54
2.3.3 sonstige Vermögensgegenstände	416.338,10	574.123,66
2.4 liquide Mittel	761.269,50	1.844.560,59
2.4.1 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	658.920,41	1.807.425,83
2.4.2 sonstige Einlagen	0,00	0,00
2.4.3 Bargeld	102.349,09	37.134,76
<u>Summe Umlaufvermögen</u>	<u>9.437.385,69</u>	<u>9.967.739,94</u>
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.572.534,83	3.202.146,68
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Bilanzsumme	929.673.025,14	930.997.328,48

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Stadt Dessau-Roßlau [Kommune] zum Stichtag 31.12.2017

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
	Euro	
	1	2
<u>PASSIVA</u>		
1. <u>Eigenkapital</u>		
1.1 Rücklagen	338.561.043,12	346.316.408,78
1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	304.137.023,89	304.344.646,13
1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	34.400.119,71	41.971.762,65
1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	23.899,52	0,00
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	7.547.743,42	5.743.647,89
<u>Summe Eigenkapital</u>	<u>346.108.786,54</u>	<u>352.060.056,67</u>
2. <u>Sonderposten</u>		
2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	355.777.613,76	363.683.112,18
2.2 Sonderposten aus Beiträgen	9.091.178,42	9.091.532,19
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4 Sonderposten aus Anzahlungen	0,00	0,00
2.5 sonstige Sonderposten	13.475.796,36	12.950.558,26
<u>Summe Sonderposten</u>	<u>378.344.588,54</u>	<u>385.725.202,63</u>
3. <u>Rückstellungen</u>		
3.1 Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	393.190,00	511.593,00
3.2 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	90.144.156,66	90.144.156,66
3.4 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	0,00	0,00
3.5 sonstige Rückstellungen	68.541.764,13	68.047.405,40
3.5.1 Verdiensthaltungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urlaubsanspruch aufgrund langfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen	4.581.759,38	4.205.890,40
3.5.2 ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und Sonderabgabeschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.5.3 drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	537.434,99	481.246,07
3.5.4 drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	63.355.764,17	63.293.463,34
3.5.5 sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	66.805,59	66.805,59
<u>Summe Rückstellungen</u>	<u>159.079.110,79</u>	<u>158.703.155,06</u>
4. <u>Verbindlichkeiten</u>		
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO Doppik	19.605.789,68	13.332.827,06
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	3.445.190,57	3.500.000,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.237.541,49	2.895.335,03
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.505.201,52	4.251.714,36
4.7 sonstige Verbindlichkeiten	15.214.039,88	8.997.534,21
<u>Summe Verbindlichkeiten</u>	<u>46.007.763,14</u>	<u>32.977.410,66</u>
5. <u>Passive Rechnungsabgrenzung</u>	132.776,13	1.531.503,46
Bilanzsumme	929.673.025,14	930.997.328,48

Dessau-Roßlau 15.03.2023


 Dr. Reck
 Oberbürgermeister


 Ulbrich
 Beigeordneter für Finanzen,
 Digitalisierung und moderne
 Verwaltung


 Wirth
 Amtsleiterin für Stadtfinanzen


 Ziegler
 Abteilungsleiterin Haushalt
 und Beteiligungen


 Herbrechtsmeyer
 Sachgebietsleiterin
 Anlagenbuchhaltung

3.1.2 Vermögensrechnung (Bilanz nach Konten)

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Stadt Dessau-Roßlau [Kommune] zum Stichtag 31.12.2017

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
<u>AKTIVA</u>			
1. Anlagevermögen:			
1.1 Immaterielles Vermögen		40.305.507,55	40.593.533,42
0131000 DV-Software		709.792,22	747.391,32
0131001 DV-Software		25.361,91	21.899,09
0141100 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an das Land		515.830,32	487.947,60
0141200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		103.220,87	94.082,99
0141300 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an Zweckverbände		3.067,65	1.840,59
0141500 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen		35.323.568,20	34.991.726,17
0141700 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an private Unternehmen		16.000,05	9.600,03
0141800 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an übrige Bereiche		2.766.904,12	2.597.943,38
0191000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		25.000,00	25.000,00
0191350 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (Zuweisungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen)		808.141,08	1.488.012,05
0191380 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche)		8.621,13	128.090,20
1.2 Sachanlagevermögen		776.737.646,16	779.284.722,06
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		69.229.074,53	68.583.218,47
0211010 Grund und Boden, Grün- und Parkanlagen		14.597.047,52	14.648.498,57
0211100 Grund und Boden, Gärten und Kleingärten		11.146.786,63	11.110.861,63
0211200 Grund und Boden, Gewässer		5.913.530,35	5.913.530,35
0212000 Festwert Aufwuchs unbebaute Grundstücke		7.877.081,53	7.880.128,12
0221010 Grund und Boden, Ackerland		598.849,20	587.205,85
0221020 Grund und Boden, Grün- und Weideland		910.412,43	910.380,23
0231010 Grund und Boden, Wald und Forsten		484.345,77	484.321,37
0281010 Grund und Boden, Sonderflächen		947,10	947,10
0291000 Sonstige unbebaute Grundstücke		0,00	0,00
0291010 Grund und Boden, sonstige unbebaute Grundstücke		27.700.074,00	27.047.345,25
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		165.520.581,99	162.790.778,39
0311010 Grund und Boden, Verwaltungsgebäude		1.094.772,76	1.094.772,76
0311050 Grund und Boden, soziale Einrichtungen, Bürgerhäuser		706.403,98	675.361,98
0311100 Grund und Boden Schulen, Betreuungseinrichtungen		6.011.930,96	5.987.543,96
0311150 Grund und Boden, Sporteinrichtungen		5.341.593,00	5.435.687,81
0311200 Grund und Boden, Wohnbauten		137.059,95	137.059,95
0311250 Grund und Boden, Kulturgebäude		541.622,30	552.957,30
0311300 Grund und Boden, Lagergebäude, Garagen, Werkstätten etc.		3.328.920,56	2.815.307,97
0311350 Grund und Boden, besondere Bauten		384.460,71	384.331,11
0311400 Grund und Boden, sonstige bebaute Grundstücke		2.470.023,96	2.466.912,18
0311401 Grund und Boden, sonstige bebaute Grunstücke		0,00	0,00
0311450 Grund und Boden, Erbbaurechtsgrundstücke		5.224.543,34	5.618.760,49
0321010 Verwaltungsgebäude		13.601.933,07	13.599.174,31
0321050 soziale Einrichtungen, Bürgerhäuser		3.186.895,44	3.031.482,12
0321100 Schulen und Betreuungseinrichtungen		64.640.035,60	63.392.496,55
0321150 Sportanlagen		27.633.460,66	26.646.711,60
0321200 Wohnbauten		3.201.621,07	3.160.806,90

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
	0321250 Kulturgebäude	1.803.118,03	1.779.129,80
	0321300 Lagergebäude, Garagen, Werkstätten etc.	1.640.240,45	1.578.022,44
	0321350 besondere Bauten	14.175.450,00	14.217.244,05
	0321400 Außenanlagen auf bebauten Grundstücken	10.396.496,15	10.217.015,11
1.2.3	Infrastrukturvermögen	259.027.861,20	269.396.251,48
	0411010 Grund und Boden Straßen inkl. Verkehrslenkungsanlagen	25.186.928,69	25.193.752,90
	0411011 Grund und Boden Straßen incl. Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
	0411150 Grund und Boden, Wege	5.664.418,56	5.716.635,58
	0411200 Grund und Boden, Plätze	4.122.858,30	4.180.523,15
	0411250 Grund und Boden, Gräben, Wasserbauten	6.501.763,74	6.501.551,74
	0411300 Grund und Boden, Gleisanlagen	12.516,00	12.516,00
	0411990 Grund und Boden, sonstiges Infrastrukturvermögen	99.114,61	99.114,61
	0421010 Straßen, Parkplätze	147.863.908,14	143.932.741,69
	0421050 Brücken	35.664.205,43	49.012.289,40
	0421150 Wege und Plätze (nicht in direktem Zusammenhang mit Straßen)	15.464.909,65	16.021.804,49
	0421200 Wasserbauten	457.546,37	411.354,69
	0421300 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	3.866.140,46	3.947.263,42
	0421350 Sport-, Spiel- und Bolzplätze	1.285.743,17	1.129.592,66
	0421400 wasserbauliche Anlagen	2.113.755,79	2.142.429,49
	0421450 Festwert Aufwuchs Infrastrukturvermögen	10.451.329,16	10.718.983,23
	0421600 sonstige Nebeneinrichtungen	253.055,55	356.735,36
	0421990 sonstiges Infrastrukturvermögen	19.667,58	18.963,07
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	237.027.011,07	236.442.787,60
	0611000 Antiquitäten und Kunstgegenstände	0,00	0,00
	0611010 Kunstgegenstände und Antiquitäten	195.716.836,37	195.719.596,37
	0651000 Baudenkmale	41.077.794,38	40.490.659,58
	0661000 Übrige Denkmäler	2,00	2,00
	0691000 Sonstige Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	232.378,32	232.529,65
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.747.915,48	3.836.773,37
	0711000 Fahrzeuge	3.641.428,87	3.743.861,36
	0721000 Maschinen	20.841,13	19.132,96
	0731000 Technische Anlagen	85.645,48	73.779,05
1.2.7	Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzen und Nutztiere	12.747.617,96	12.331.053,11
	0811000 Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00
	0811010 Betriebsvorrichtungen am / im Gebäude	4.888.467,55	4.650.417,01
	0811011 Betriebsvorrichtungen am / im Gebäude	6.194,18	44.567,28
	0811020 Betriebsvorrichtungen am/im Gebäude	180.079,93	160.696,37
	0811050 Einbauten Außenanlagen / Stadtmobiliar	884.358,16	906.492,92
	0811059 Einbauten Außenanlagen / Stadtmobiliar Vorsteuer 19 %	0,00	0,00
	0811100 Baukonstruktionen	702.840,07	664.256,97
	0811150 Steuerungsanlagen	678.237,44	727.962,70
	0811200 Beleuchtungsanlagen	1.417.894,60	1.325.308,64
	0811250 Wegweiser	80.671,83	77.083,39
	0821000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.808,09
	0821050 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.089.005,46	2.848.835,83
	0821051 Betriebs- und Geschäftsausstattung	105.299,07	93.990,13
	0821052 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.049,09	3.388,73
	0821059 Betriebs- und Geschäftsausstattung Vorsteuer 19 %	2.992,09	6.173,50
	0822000 Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände	692.310,43	798.348,87
	0822001 Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände	17.218,06	14.002,64

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
	0822002 Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände	0,00	4.353,49
	0822019 Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände Vorsteuer 19 %	0,00	3.366,55
1.2.8	geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	29.437.583,93	25.903.859,64
	0911000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	65.269,86	63.237,98
	0911001 geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	0,00
	0911008 geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen an übrige Bereiche	0,00	4.874,07
	0911010 Treuhandkonto Sanierungsgebiet Nord	654.962,22	644.506,97
	0911020 Treuhandkonto Sanierungsgebiet Nordwest	162.569,34	218.796,65
	0911030 Treuhandkonto Sanierungsgebiet Roßlau Altstadt	176.519,39	175.855,85
	0911100 geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (Grundstücke)	159.314,49	31.314,49
	0911300 geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (bewegliches Vermögen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer)	4.331,60	9.115,36
	0961000 Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen	21.825.781,10	11.250.914,33
	0961001 Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen	1.549.950,28	4.114.388,42
	0961002 Anlagen im Bau, Hochbaumaßnahmen	50.615,26	51.070,06
	0961010 Anlagen im Bau	57.181,87	56.983,04
	0961019 Anlagen im Bau, Hochbaumaßnahmen, Vorsteuer 19 %	0,00	0,00
	0962000 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	2.819.439,76	4.741.046,94
	0962001 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	0,00	33.359,87
	0962002 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	1.207.782,65	1.701.985,24
	0962003 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	703.866,11	703.866,11
	0962004 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	0,00	2.102.544,26
	0962012 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagevermögen	99.619.950,91	97.949.186,38
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	75.909.008,59	75.909.008,59
	1014000 Anteile an verbundenen Unternehmen, Stadtmarketinggesellschaft	25.000,00	25.000,00
	1014010 Anteile an verbundenen Unternehmen, DVV	66.741.956,26	66.741.956,26
	1014020 Anteile an verbundenen Unternehmen, DWG	1.213.637,67	1.213.637,67
	1014030 Anteile an verbundenen Unternehmen, IVG	2.815.414,75	2.815.414,75
	1014040 Anteile an verbundenen Unternehmen, WBD	3.807.399,91	3.807.399,91
	1014050 Anteile an verbundenen Unternehmen, Stadtwerke Roßlau	522.750,00	522.750,00
	1014060 Anteile an verbundenen Unternehmen, Industriehafen Roßlau	782.850,00	782.850,00
1.3.2	Beteiligungen	2.739.829,22	2.739.829,22
	1114010 Beteiligungen, Wirtschaftsförderung Anhalt-Bitterfeld / Dessau / Wittenberg	10.774,00	10.774,00
	1114020 Beteiligungen, Abwasserzweckverband Elbe-Fläming	209.792,22	209.792,22
	1114050 Beteiligung Volksbank	0,00	0,00
	1114060 Beteiligung Elbaue-Ostharz GmbH	2.519.263,00	2.519.263,00
1.3.3	Sondervermögen	17.838.517,48	17.838.517,48
	1211010 Sondervermögen, EB Städtisches Klinikum	16.441.614,98	16.441.614,98
	1211020 Sondervermögen, EB Anhaltisches Theater	50.000,00	50.000,00
	1211030 Sondervermögen, EB Stadtpflege	50.000,00	50.000,00
	1211040 Sondervermögen, EB DEKITA	1.296.902,50	1.296.902,50
1.3.4	Ausleihungen	1.739.888,59	69.124,06
	1315000 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.739.888,59	69.124,06
	1318000 Ausleihungen an sonstigen inländ. Bereich	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere	1.392.707,03	1.392.707,03
	1425010 Kapitalmarktpapiere	203.606,76	203.606,76
	1425020 Kapitalmarktpapiere	1.183.837,35	1.183.837,35
	1425030 Kapitalmarktpapiere	5.112,92	5.112,92
	1427100 Kapitalmarktpapiere bei Kreditinstituten	150,00	150,00
	Summe Anlagevermögen	916.663.104,62	917.827.441,86
2.	Umlaufvermögen		

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
2.1	Vorräte	0,00	0,00
2.2	öffentlich-rechtliche Forderungen	6.820.828,04	5.869.482,70
2.2.1	öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	284.430,96	323.215,49
	1611000 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	713.310,90	782.070,65
	1611200 Wertberichtigungen von öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	-437.770,30	-459.923,15
	1611400 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus debitorischen Kreditoren	8.890,36	1.067,99
2.2.2	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	6.536.397,08	5.546.267,21
	1691000 Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	7.885.530,31	6.790.359,00
	1691011 Forderungen aus Grundsteuer A	2.067,49	5.071,45
	1691012 Forderungen aus Grundsteuer B	628.912,02	652.241,41
	1691013 Forderungen aus Gewerbesteuer	1.459.248,46	1.285.235,98
	1691021 Forderungen aus Umsatzsteuererstattung gegenüber dem Finanzamt 2012	0,00	0,00
	1691031 Forderungen aus Vergnügungssteuer	258.929,47	260.252,56
	1691032 Forderungen aus Hundesteuer	92.174,94	118.948,72
	1691113 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen Hochwasser 2013	249.461,75	451.998,47
	1691200 Wertberichtigungen von übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	-5.602.644,67	-5.107.841,27
	1691212 Wertberichtigung von Forderungen Grundsteuer B	0,00	0,00
	1691213 Wertberichtigung von Forderungen Gewerbesteuer	0,00	0,00
	1691232 Wertberichtigung von Forderungen Hundesteuer	0,00	0,00
	1691400 übrige öffentlich-rechtliche Forderungen aus debitorischen Kreditoren	1.562.717,31	1.090.000,89
2.3	privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	1.855.288,15	2.253.696,65
2.3.1	privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	826.482,23	849.273,45
	1711000 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	964.393,97	965.929,29
	1711200 Wertberichtigungen von privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-378.125,34	-344.301,94
	1711400 Privatrechtliche Forderungen aus debitorischen Kreditoren	240.213,60	227.646,10
2.3.2	sonstige privatrechtliche Forderungen	612.467,82	830.299,54
	1721000 sonstige privatrechtliche Forderungen	1.415.892,53	1.787.157,72
	1721200 Wertberichtigungen von übrigen privatrechtlichen Forderungen	-812.082,71	-956.864,93
	1721400 sonstige privatrechtliche Forderungen aus debitorischen Kreditoren	8.658,00	6,75
2.3.3	sonstige Vermögensgegenstände	416.338,10	574.123,66
	1791000 Forderung aus USt-Erstattungen gegenüber dem Finanzamt	0,00	0,00
	1791001 ungeklärte Ausgaben	0,00	0,00
	1791002 sonstige Forderungen gegenüber den Eigenbetrieben aus Umsatzsteuervoranmeldung FA	0,00	0,00
	1791003 Umsatzsteuervoranmeldung Vorsteuer Ersatzneubau Schwimmhalle	0,00	0,00
	1791005 5,5 % Vorsteuer	0,00	0,00
	1791007 Vorsteuer 7%	0,00	0,00
	1791010 Forderung aus Umsatzsteuererstattung gegenüber dem Finanzamt	0,00	0,00
	1791021 Forderung aus Umsatzsteuererstattung gegenüber dem Finanzamt aus Vorjahren	129.332,90	246.654,85
	1791100 sonstige Forderungen aus Lohn- und Gehaltsvorschüssen gegenüber städtischen Bediensteten	120,80	410,80
	1791101 sonstige Forderungen aus Reisekostenvorschüssen an städtische Bedienstete	1.599,28	1.599,28
	1791102 sonstige Forderungen aus Rückforderungen von überzahltem Lohn und Gehalt	1.699,22	888,63
	1791104 sonstige Forderungen aus Überzahlung SR-Gebühren an Stadtpflegebetrieb	0,00	0,00
	1791105 sonstige Forderungen aus Überzahlung AB-Gebühren an Stadtpflegebetrieb	0,00	0,00
	1791106 sonstige Forderungen aus fehlerhafter Doppelzahlung	363,00	363,00
	1791108 Vorsteuer 10,7 %	0,00	0,00
	1791113 Vorsteuer nach § 13b UStG (ausländische Rechnung)	0,00	0,00
	1791119 Vorsteuer 19%	0,00	0,00
	1791120 Sonstige Forderungen gegenüber Dritten Steuerabzug § 50a EStG und Soli	0,00	0,00
	1791133 innergemeinschaftlicher Erwerb 7 % Vorsteuer BgA	0,00	0,00
	1791134 Vorsteuer ig. Erwerb 19 %	0,00	0,00

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
	1791200 Vorschuss ABH	0,00	0,00
	1791207 Vorsteuer Investitionen 7%	0,00	0,00
	1791219 Vorsteuer Investitionen 19 %	0,00	0,00
	1791300 Forderungen aus Liquiditätsvorschüssen an IPGD aus Überschüssen aus der Betreibung des TGZ	90.930,32	106.541,44
	1791600 Forderungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	0,00	0,00
	1791650 Forderungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	192.292,58	217.665,66
	1791700 Forderungen aus Vorsteuerkorrektur nach § 15 a	0,00	0,00
	1799990 Sonstige Forderungen	0,00	0,00
2.4	liquide Mittel	761.269,50	1.844.560,59
2.4.1	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	658.920,41	1.807.425,83
	1811002 Volksbank Dessau Anhalt e.G.	5.467,07	537,97
	1811003 Stadtparkasse / Hauptkonto	0,00	1.212.424,56
	1811005 Stadtparkasse / Ordnungs widrigkeiten	3.416,15	2.650,63
	1811008 Commerzbank Dessau	57.973,01	39.713,81
	1811011 Stadtparkasse / Vollstreckung	8.266,15	7.138,50
	1811016 Stadtparkasse / Rettungs dienst	32.128,47	0,00
	1811017 Stadtparkasse / Entwicklungs maßnahme Waldsiedlung	549.463,05	543.362,78
	1811098 Verrechnungszahlweg	0,00	0,00
	1811099 Umbuchungen	0,00	0,00
	1811106 HypoVereinsbank	2.206,51	1.597,58
2.4.2	sonstige Einlagen	0,00	0,00
	1821005 Stadtparkasse / Elfriede- Kolbe-Stiftung	0,00	0,00
	1821119 Termingeld HSH Nordbank	0,00	0,00
2.4.3	Bargeld	102.349,09	37.134,76
	1831001 Hauptkasse	13.404,85	5.225,79
	1831026 Sozialamt Geldautomat Zahlstelle	72.597,54	13.571,47
	1831032 Kassenautomat Ordnungsamt	9.080,50	10.931,30
	1831044 Handvorschüsse	7.266,20	7.406,20
	1831144 Handvorschüsse im laufenden Jahr über ein Verwahrkonto	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	9.437.385,69	9.967.739,94
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.572.534,83	3.202.146,68
	<u>1911011 aktiver RAP VD 10</u>	<u>66.420,97</u>	<u>87.566,75</u>
	<u>1911012 aktiver RAP VD 12</u>	<u>0,00</u>	<u>480,00</u>
	<u>1911015 aktiver RAP VD 15</u>	<u>24,58</u>	<u>38,45</u>
	<u>1911016 aktiver RAP VD 16</u>	<u>1.252,11</u>	<u>1.407,97</u>
	<u>1911030 aktiver RAP VD 30</u>	<u>16.902,42</u>	<u>16.902,92</u>
	<u>1911032 aktiver RAP VD 32</u>	<u>0,00</u>	<u>69,02</u>
	<u>1911037 aktiver RAP VD 37</u>	<u>15,15</u>	<u>92,62</u>
	<u>1911040 aktiver RAP VD 40</u>	<u>6.002,85</u>	<u>3.762,83</u>
	<u>1911041 aktiver RAP VD 41</u>	<u>374,15</u>	<u>136,61</u>
	<u>1911042 aktiver RAP VD 42</u>	<u>19.772,81</u>	<u>26.792,80</u>
	<u>1911052 aktiver RAP VD 52</u>	<u>0,00</u>	<u>459,99</u>
	<u>1911053 aktiver RAP VD 53</u>	<u>0,00</u>	<u>50,01</u>
	<u>1911054 aktiver RAP VD 50</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>1911055 aktiver RAP VD 51</u>	<u>1.071,91</u>	<u>461,83</u>
	<u>1911061 aktiver RAP VD 61</u>	<u>0,00</u>	<u>1.071,00</u>
	<u>1911063 aktiver RAP VD 63</u>	<u>826,61</u>	<u>267,01</u>
	<u>1911065 aktiver RAP VD 65</u>	<u>13,13</u>	<u>238,95</u>
	<u>1911080 aktiver RAP VD 80</u>	<u>2.392,54</u>	<u>2.822,25</u>
	<u>1911083 aktiver RAP VD 83</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>1919000 RAP von übrigen Forderungen</u>	<u>0,00</u>	<u>-166,32</u>
	<u>1919100 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)</u>	<u>3.457.465,60</u>	<u>3.059.691,99</u>

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
	Euro	
	1	2
4. <u>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Bilanzsumme	929.673.025,14	930.997.328,48

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Stadt Dessau-Roßlau [Kommune] zum Stichtag 31.12.2017

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
	Euro	
	1	2
<u>PASSIVA</u>		
1. Eigenkapital		
1.1 Rücklagen	338.561.043,12	346.316.408,78
1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	304.137.023,89	304.344.646,13
2010000 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	304.137.023,89	304.344.646,13
1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	34.400.119,71	41.971.762,65
2011000 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	34.400.119,71	41.971.762,65
1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	23.899,52	0,00
2012000 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	23.899,52	0,00
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	7.547.743,42	5.743.647,89
2041000 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	7.634.882,43	5.748.568,20
2041300 Jahresfehlbetrag außerordentliches Ergebnis	-87.139,01	-4.920,31
4011000 Grundsteuer A	0,00	143.437,44
4012000 Grundsteuer B	0,00	11.411.003,27
4013000 Gewerbesteuer	0,00	21.867.376,02
4021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	22.922.313,52
4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	5.986.405,08
4031000 Vergnügungssteuer	0,00	408.576,41
4032000 Hundesteuer	0,00	448.472,08
4052000 Leistungen wegen der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	0,00	2.344.683,72
4053000 Leistungen des Landes aus der nach §11 Abs.3 FAG Sonderbundesergänzungszuw. und Landesmittel	0,00	3.301.462,58
4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	35.869.129,00
4111100 Ausgleich der Sozialhilfelauf	0,00	0,00
4111110 Besondere Ergänzungszuweisung § 11 FAG Jugendhilfe	0,00	3.115.109,00
4111120 Besondere Ergänzungszuweisung § 7 FAG Grundsicherung SGB II	0,00	4.064.253,00
4111130 Besondere Ergänzungszuweisung § 10 FAG Schülerbeförderung	0,00	701.950,00
4111140 Besondere Ergänzungszuweisung § 11 FAG Straßenbaulastzuweisung	0,00	247.391,00
4131000 sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	15.946.080,00
4140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	200.388,93
4140010 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	284.735,70
4140030 Zuweisungen vom Bund	0,00	3.555,42
4140040 Zuweisungen vom Bund	0,00	165,75
4141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	18.128.376,69
4141001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	3.074.869,94
4141002 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.101.206,92
4141003 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	8.762,21
4141005 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.551.708,39
4141006 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	210.000,00
4141007 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	3.556,70
4141010 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.276.732,50
4141011 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	33.651,72
4141020 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	337.534,08
4141021 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	24.800,00
4141026 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	148.100,00

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
4141027	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	70.820,00
4141028	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	952,76
4141038	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	70,00
4141043	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	43.740,00
4141044	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	43.980,00
4141045	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	43.920,00
4141050	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	36.390,00
4141051	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	39.596,00
4141053	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	22.196,00
4141056	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	80.000,00
4141057	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	57.865,00
4141058	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00
4141060	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	80.216,00
4141061	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	10.971,08
4141062	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	36.033,00
4141063	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	13.442,00
4141064	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	39.596,00
4141065	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	57.865,00
4141066	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	29.700,00
4141074	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	8.000,00
4141075	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	31.280,00
4141076	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	53.800,00
4141085	Zuweisungen vom Land	0,00	41.500,00
4141086	Zuweisungen vom Land	0,00	60.000,00
4141087	Zuweisungen vom Land	0,00	40.600,00
4141088	Zuweisungen vom Land	0,00	70.000,00
4141089	Zuweisung vom Land für laufende Zwecke	0,00	60.000,00
4141090	Zuweisung vom Land für laufende Zwecke	0,00	40.000,00
4141091	Zuweisung vom Land für laufende Zwecke	0,00	11.450,00
4141092	Zuweisung vom Land für laufende Zwecke	0,00	0,00
4141095	Zuweisung vom Land für laufende Zwecke	0,00	26.260,00
4141097	Zuweisung vom Land für laufende Zwecke	0,00	7.420,00
4141120	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.000,00
4141700	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	211.903,32
4141701	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	67.928,88
4141702	Erstattung vom Land gemäß § 13 (5) KiFöG	0,00	24.335,64
4141710	Erstattung vom Land gemäß § 13 (6) KiFöG	0,00	18.935,59
4142000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	13.566,66
4143000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden	0,00	120,00
4144000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	29.412,17
4144001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	29.800,23
4145000	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	5.855,66
4145001	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	6.884,56
4145005	Zuschüsse von verbundenen Unternehmen	0,00	12.611,55
4145006	Zuschüsse von verbundenen Unternehmen	0,00	18.830,00
4145010	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	5.000,00
4146000	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	57.289,17
4146010	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	8.096,57
4147000	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	56.317,05
4147001	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	7.810,81
4147002	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	2.800,00
4147003	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	95.558,34

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
4147010	Spenden von privaten Unternehmen	0,00	53.306,16
4147020	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	1.596,00
4147030	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	691,04
4147040	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	1.203,22
4148000	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	401.719,04
4148001	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00
4148002	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	13.949,44
4148003	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	31.908,76
4148004	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	10.948,00
4148005	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	97.032,92
4148010	Spenden	0,00	24.680,84
4148011	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00
4148020	Spenden	0,00	8.372,80
4148030	Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	3.700,00
4191000	Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	0,00	8.620.407,39
4191001	Bundeszuweisung für Bildung und Teilhabe	0,00	0,00
4211000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (Jugendamt)	0,00	160.908,87
4211001	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (Sozialamt)	0,00	16.965,10
4212000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen, übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete (Jugendamt)	0,00	385.809,03
4212001	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen, übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete (Sozialamt)	0,00	511,65
4212002	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen, übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete (Jugendamt)	0,00	0,00
4213000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen, Sozialleistungsträger	0,00	205.975,47
4213001	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen, Leistungen von Sozialleistungsträgern	0,00	21.771,09
4214000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	4.824,94
4215000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen: Rückzahlung gewährter Hilfen (Zins und Tilgung von Darlehen)	0,00	8.393,19
4215010	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	2.501,10
4221000	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen (Jugendamt)	0,00	10.808,55
4221001	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	15.178,93
4221002	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	76.016,06
4221003	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	915,55
4221004	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	8.589,04
4222000	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtl. Unterhalts-verpflichtete	0,00	0,00
4223000	Ersatz von sozialen Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen (Jugendamt)	0,00	58.842,04
4223002	Ersatz von sozialen Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen	0,00	218.837,08
4225010	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	26.428,56
4311000	Verwaltungsgebühren	0,00	1.072.702,90
4311010	Verwaltungsgebühren Gewerbe, Statikprüfung, Namensänderung etc.	0,00	312.412,34
4311019	Verwaltungsgebühren 19 % Umsatzsteuer	0,00	132.755,89
4311020	Verwaltungsgebühren spezial	0,00	958.530,32
4311030	Verwaltungsgebühren spezial	0,00	123.477,23
4311040	Gebühren Prüfstatik extern	0,00	167.620,24
4311050	Gebühren aus Ersatzvornahmen	0,00	80.484,82
4311100	Verwaltungsgebühren	0,00	5.564,50
4311700	Verwaltungsgebühren Rodleben	0,00	3.366,54
4321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	2.307.547,33
4321001	Parkplatzgebühren Friederikenplatz	0,00	0,00
4321010	Eintrittsgelder	0,00	95.755,99
4321020	Benutzungsgebühren spezial	0,00	59.270,09
4321030	Benutzungsgebühren	0,00	243.934,77
4321040	Schulschwimmen	0,00	5.442,83

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
4411000	Erträge aus Mieten	0,00	1.376.373,17
4411001	Erträge aus Mieten	0,00	7.800,00
4411007	Erträge aus Mieten 7% Umsatzsteuer	0,00	95.344,90
4411010	Erträge aus Pachten	0,00	488.172,89
4411011	Erträge aus Pachten	0,00	35.396,71
4411012	Erträge aus Pachten	0,00	51.177,40
4411013	Erträge aus Pachten	0,00	8.300,72
4411014	Erträge aus Pachten	0,00	39,12
4411019	Erträge aus Mieten 19% Umsatzsteuer	0,00	206.603,73
4411020	Erträge aus Erbbaurecht und Erbpacht	0,00	306.279,86
4411029	Erträge aus Mieten 19% Umsatzsteuer	0,00	9.947,39
4411030	Erträge aus Gestattungsverträgen	0,00	3.498,85
4411100	Erträge aus Gestattungsverträgen (PV-Anlagen)	0,00	6.261,12
4411700	Erträge aus Mieten und Pachten ,Rodleben	0,00	6.449,40
4421000	Erträge aus Verkauf	0,00	19.939,31
4421005	Erträge aus Verkauf von Holz	0,00	9.242,35
4421010	Erträge aus Verkauf	0,00	1.422,73
4421011	Erträge as Verkauf Wanderbienen - 19 % USt.	0,00	180,68
4421019	Erträge aus Verkauf von Vorräten 19% Umsatzsteuer	0,00	16.485,51
4421020	Erträge aus dem Verkauf von Tieren und Tierprodukten	0,00	3.516,00
4421100	Erträge aus Verkauf	0,00	10,00
4422000	Erträge aus dem Verkauf von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	1.604,44
4461000	Rückerstattung von Betriebskosten	0,00	188.525,00
4461001	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	307.966,27
4461002	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	12.881,90
4461003	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.741,57
4461007	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, 7% Umsatzsteuer	0,00	135.048,20
4461008	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, 7% Umsatzsteuer	0,00	12.871,60
4461009	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, Werbung 19% Umsatzsteuer	0,00	4.695,50
4461010	Rückzahlungen von Telefongebühren und Schadensersatz	0,00	2.329.424,60
4461011	Schadensersatz	0,00	253,19
4461019	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, Werbung 19% Umsatzsteuer	0,00	67.853,07
4461020	Versicherungsentschädigung	0,00	8.137,18
4461029	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, Werbung 19% Umsatzsteuer	0,00	6.497,05
4461030	Rückerstattung von Telefongebühren	0,00	13.579,77
4461031	Rückerstattung von Telefongebühren	0,00	9,76
4461039	Rückerstattung von Telefongebühren 19 %Umsatzsteuer	0,00	129,65
4461040	sonstige private Leistungsentgelte, (Personalkosten, Fahrtkosten, sonstige Überzahlungen u.ä.)	0,00	2.174,30
4461050	sonstige private Leistungsentgelte	0,00	11.603,46
4461060	private Nutzung Dienstfahrzeug	0,00	428,40
4461100	Werbung, Sponsoring	0,00	3.328,93
4461119	Werbung und Sponsoring 19% Umsatzsteuer	0,00	16.638,65
4461200	Benutzungsgebühren für Internets und Kopien	0,00	1.057,27
4480000	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	0,00	745.456,32
4481000	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	3.341.640,25
4481001	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	261.400,34
4481002	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	3.435.548,78
4481020	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	42.202,09
4482000	Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	1.323.577,08
4483000	Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	0,00	100,00
4484000	Erträge aus Kostenerstattungen von Sozialversicherungen	0,00	2.084.037,75
4484001	Erträge aus Kostenerstattungen von Sozialversicherungen	0,00	4.167,45
4484002	Erträge aus Kostenerstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	21.377,24

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
4485000	Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondernvermögen	0,00	1.243.678,10
4485002	Erstattungen der Eigenbetriebe (Haupt- und Personalamt)	0,00	292.238,57
4485004	Erstattung von Beratungsleistungen	0,00	25.975,19
4485010	Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondernvermögen und Beteiligungen Erstattung von Postgebühren	0,00	8.752,51
4485020	Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen	0,00	9.635,77
4486000	Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	14.870,90
4487000	Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	0,00	1.645,12
4488000	Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	148.131,09
4511000	Konzessionsabgaben	0,00	3.760.771,34
4521000	Umsatzsteuerrückerstattung	0,00	70.167,95
4521510	Erträge aus Umsatzsteuer aus Vorjahren	0,00	40.574,40
4521600	Erträge aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	0,00	1.037.150,50
4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	10.977.069,38
4531500	Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.054.924,30
4531900	außerplanmäßige Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	7.132,48
4532000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	258.446,04
4534000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	521.715,76
4534500	Erträge aus der Wertminderung von sonstigen Sonderposten	0,00	23.128,30
4534900	außerplanmäßige Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	69,12
4541000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	303.082,96
4541770	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen aus Vorjahren	0,00	208,44
4542000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	2.618,99
4542770	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	121,00
4543000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	1.184,56
4561000	Bußgelder	0,00	73.759,00
4561001	Bußgelder	0,00	371.832,24
4561002	Bußgelder	0,00	9.905,04
4561003	Bußgelder	0,00	57.626,41
4561020	Bußgelder	0,00	241.636,23
4562000	Säumniszuschläge	0,00	227.934,11
4562001	Säumniszuschläge	0,00	25.849,49
4562002	Säumniszuschläge	0,00	49.157,14
4562100	Beitreibungsgebühren Mitteldeutscher Rundfunk	0,00	37.914,23
4581000	Korrekturen Vorjahre für Abschreibungen und Erträge aus Auflösung Sonderposten	0,00	56.330,21
4583000	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,00	0,03
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	258.269,96
4615001	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondernvermögen	0,00	139.860,97
4615002	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondernvermögen	0,00	20.877,16
4617001	Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	5.794,12
4651000	Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	2.441.414,32
4651002	Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	50.000,00
4691000	Sonstige Finanzerträge Körperschaftsteuer	0,00	489.439,00
4811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.014.459,05
4811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	27.082,88
4811700	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen, Rodleben	0,00	75.405,01
4911503	Zuweisungen vom Land Hochwasser 2013	0,00	0,00
4911505	Zuweisung vom Land Hochwasser 2013	0,00	325,92
4911507	Außerordentliche Erträge	0,00	122.629,76
4911510	Zuweisungen vom Land Hochwasser 2013 Instandsetzung Straßen und Radwege	0,00	0,00
4911520	Zuweisungen vom Land Hochwasser 2013	0,00	911.691,20

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
4911600	Zuweisungen vom Land Hochwasser 2013	0,00	1.378,15
5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	0,00	-7.114.031,91
5011050	Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung - Erfüllungsrückstand AP	0,00	-93.698,93
5011051	Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung - Auszahlung FP	0,00	74.560,81
5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	-39.191.096,59
5012050	Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0,00	-233.476,78
5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0,00	551.614,44
5019000	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	-357.290,31
5019010	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte, Kommunal Kombi	0,00	-37.572,80
5019020	Honorare	0,00	-6.289,12
5019030	Honorare	0,00	-6.000,00
5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0,00	-3.557.030,56
5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	-1.590.550,56
5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	-7.856.341,71
5032050	Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	0,00	-76.149,97
5032051	Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteilen - Auszahlung FP	0,00	140.639,78
5039000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	-37.210,04
5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	-355.934,47
5112000	Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	-9.536,00
5151000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00
5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0,00	-1.803.493,96
5211001	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0,00	-131.897,82
5211002	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0,00	-132.224,95
5211007	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 7 % Vorsteuer	0,00	-603,22
5211010	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 10,7 % Vorsteuer	0,00	-4.922,07
5211011	Sanierung der Beleuchtungsanlage, Umrüstung auf LED	0,00	-86.421,38
5211019	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	0,00	-168.166,47
5211020	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0,00	-19.477,25
5211030	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0,00	-573.555,39
5211100	Bauliche Unterhaltung Hochbau	0,00	-723.154,27
5211700	Bauliche Unterhaltung, Rodleben	0,00	-11.034,50
5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-205.156,14
5221001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-310.685,00
5221002	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-39.546,10
5221003	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-1.375.392,43
5221004	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-332.783,78
5221005	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-7.691,26
5221006	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-57.140,03
5221007	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-770.334,24
5221008	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-1.467,73
5221009	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-18.756,35
5221010	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-174.621,56
5221015	Unterhaltung Stadtwald 5,5 % Umsatzsteuer	0,00	-9.229,74
5221016	Unterhaltung Stadtwald 10,7 % Vorsteuer	0,00	-1.595,31
5221019	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	0,00	-8.730,02
5221020	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-56.715,08
5221700	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens, Rodleben	0,00	-23.441,77
5231000	Mieten	0,00	-1.833.297,80
5231001	Mieten	0,00	-52.341,23
5231002	Aufwendungen für Mieten	0,00	-7.787,61
5231003	Aufwendungen für Mieten	0,00	-588,82
5231010	Miete für Standleitung	0,00	-4.085,51

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
5231019 Aufwendungen Miete 19% Vorsteuer		0,00	-322,65
5231020 Mieten		0,00	-81.643,47
5231029 Aufwendungen Miete 19% Vorsteuer		0,00	-46,85
5231100 Aufwendungen aus Pachten		0,00	-3.017,49
5231101 Aufwendungen aus Pachten		0,00	-21.696,23
5231170 Aufwendungen aus Pachten, Rodleben		0,00	-122,71
5232000 Aufwendungen für Leasing		0,00	-14.726,40
5241001 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		0,00	-43.431,20
5241002 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		0,00	-67.050,68
5241003 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		0,00	-21.878,11
5241010 Heizung		0,00	-1.535.787,65
5241011 Heizung		0,00	-29.725,75
5241019 Heizung 19% Vorsteuer		0,00	-103.095,90
5241020 Reinigung		0,00	-1.965.705,70
5241021 Reinigung		0,00	-3.880,30
5241029 Reinigung 19 % Vorsteuer		0,00	-45.906,99
5241030 Wasser, Abwasser		0,00	-2.086.003,91
5241031 Niederschlagswasser		0,00	-25.001,65
5241037 Wasser / Abwasser 7% Vorsteuer		0,00	-34.640,90
5241039 Wasser / Abwasser 19% Vorsteuer		0,00	-48.197,90
5241040 Grundbesitzabgaben		0,00	-367.091,13
5241041 Gefahrenabwehr, Straßenreinigung		0,00	-52.280,02
5241042 Winterdienst/ Straßenreinigung		0,00	-429.192,65
5241043 Winterdienst/ Straßenreinigung		0,00	-1.106,70
5241050 Entsorgung		0,00	-106.284,94
5241051 Entsorgung Stellplatz		0,00	-1.797,01
5241059 Entsorgung 19% Vorsteuer		0,00	-154,20
5241060 Energie		0,00	-1.168.800,80
5241061 Energie		0,00	-16.268,34
5241062 Energie		0,00	-26.545,22
5241069 Energie 19% Vorsteuer		0,00	-165.260,66
5241070 Straßenausbaubeiträge		0,00	-19.047,61
5241100 Bewachung		0,00	-170.984,46
5241110 Bewachung Aufsichtsdienst		0,00	-391.729,09
5241119 Bewachung 19% Vorsteuer		0,00	-9.323,78
5241120 Bewachung Aufsichtsdienst		0,00	-9.957,87
5241200 Feuer-/Inhaltsversicherung		0,00	-390.100,96
5241210 Versicherungen		0,00	-745,41
5241300 Sonstige Bewirtschaftungskosten		0,00	-7.259,94
5251000 Haltung von Fahrzeugen		0,00	-366.902,64
5251001 Unterhaltung Fahrräder		0,00	-6.844,97
5251002 Kfz-Versicherungsbeiträge		0,00	-62.912,51
5251019 Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer		0,00	-439,12
5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		0,00	-57.546,42
5252010 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		0,00	-26.776,00
5252019 Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19% Vorsteuer		0,00	-1.425,79
5252020 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		0,00	-3.542,78
5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände)		0,00	-454.020,50
5255001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens		0,00	-36.902,14
5255003 Unterhaltung des beweglichen Vermögens		0,00	-7.807,58
5255004 Unterhaltung des beweglichen Vermögens		0,00	-37.367,05
5255010 Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände)		0,00	-3.240,89

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
5255019	Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	0,00	-3.152,08
5255020	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-1.344,86
5255100	Erwerb bewegliches Vermögen bis 150 EUR netto	0,00	-96.241,85
5255101	Erwerb bewegliches Vermögen bis 150 EUR netto	0,00	-23,80
5255119	Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	0,00	-105,69
5261000	Dienst- und Schutzkleidung	0,00	-108.878,96
5261001	Dienst- und Schutzkleidung	0,00	-364,35
5261002	Dienst- und Schutzkleidung	0,00	-57,00
5261010	Aus- und Fortbildung	0,00	-185.001,30
5261011	Aus- und Fortbildung	0,00	-18.126,36
5261019	Besondere Aufwendungen für Bedienstete 19%	0,00	-518,95
5261037	Aus- und Fortbildung VD 37	0,00	-13.342,75
5271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen unter 150 EUR	0,00	-12.282,39
5271010	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen unter 150 EUR	0,00	-80.687,17
5271020	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen unter 150 EUR	0,00	-63.364,24
5271030	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen unter 150 EUR	0,00	-929,35
5271040	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen unter 150 EUR	0,00	-1.950,41
5271050	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen unter 150 EUR	0,00	-291,50
5271070	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	-6.937,62
5271100	Softwarepflege	0,00	-123.716,67
5271200	Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulbedarf	0,00	-10.433,41
5271201	Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulbedarf	0,00	-1.071,40
5271220	Schulveranstaltungen	0,00	-5.499,91
5271300	Veranstaltungen	0,00	-143.972,06
5271301	Ausstellungen ,Veranstaltungen	0,00	-3.300,00
5271303	Veranstaltungen	0,00	-3.294,17
5271305	Veranstaltungen	0,00	-339,60
5271307	Veranstaltungen 7% Vorsteuer	0,00	-4.947,58
5271310	Veranstaltungen	0,00	-32.381,40
5271316	Veranstaltungen	0,00	-12.273,14
5271319	Veranstaltungen 19% Vorsteuer	0,00	-5.843,21
5271320	Veranstaltungen	0,00	-40.693,26
5271322	Veranstaltungen	0,00	-1.670,98
5271327	Veranstaltungen 7 %	0,00	-10.961,02
5271329	Veranstaltungen 19 %	0,00	-3.867,31
5271330	Schwimmunterricht	0,00	-509,00
5271400	Repräsentationen	0,00	-33.316,16
5271401	Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	0,00	-29.344,96
5271403	Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	0,00	-11.424,67
5271410	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-18.223,91
5271411	Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	0,00	-1.290,00
5271420	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-55.136,63
5271430	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-23.497,43
5271600	Gefahrenabwehr	0,00	-5.169,09
5271610	Ehrungen, Repräsentationen, Empfänge	0,00	-18.504,27
5271800	Sachkosten für Projekte	0,00	-124.373,64
5271801	Sachkosten für Projekte	0,00	-34.889,58
5271802	Sachkosten für Projekte	0,00	-74.475,56
5271804	Sachkosten für Projekte	0,00	-25.408,26
5271805	Sachkosten für Projekte	0,00	-1.313,94
5271810	Sachkosten zur Umsetzung des Bildungs- und Teilhabepaketes	0,00	-19.384,93
5271820	Sachkosten für Projekte	0,00	-3.555,42
5271830	Sachkosten für Projekte	0,00	-232,93

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
5271850	Sachkosten für Projekte	0,00	-1.042,71
5271900	Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen, Messen Präsentationen	0,00	-4.833,01
5271901	sonstige Verwaltungs - und Betriebsaufwendungen	0,00	-303,30
5271990	sonstige Sachausgaben	0,00	-3.754,83
5271992	sonstige Sachausgaben	0,00	0,00
5271997	sonstige Sachausgaben 7% Vorsteuer	0,00	-1.586,46
5281000	Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	0,00	-104.679,63
5281001	Verbrauchsmaterial	0,00	-22.981,46
5281002	Verbrauchsmaterial	0,00	-26.147,14
5281003	Verbrauchsmaterial	0,00	-2.008,85
5281007	Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten Vorsteuer 7%	0,00	-3.979,39
5281019	Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten Vorsteuer 19%	0,00	-19.763,02
5281300	Pässe, Ausweise, Führerscheine	0,00	-325.924,37
5281310	Pässe, Ausweise, Führerscheine	0,00	-14.457,89
5291000	Sonstige Geschäftsausgaben	0,00	-680,84
5291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00
5291100	Vermessungsleistungen	0,00	-14.660,80
5291110	Gutachten, Notargebühren, Katasterauszüge	0,00	-4.851,12
5291120	Dienstleistungen im Zusammenhang mit Grundstücksbewirtschaftung	0,00	-1.004,28
5291130	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-53.106,35
5291139	Umsatzsteuer 19 % sonstige Dienstleistungen	0,00	-358,65
5291200	Energiemanagement	0,00	-16.693,53
5291201	Energieverbrauchsüberwachung	0,00	-60,89
5291210	steuerliche Beratungsleistungen	0,00	-30.137,96
5291211	steuerliche Beratungsleistungen steuerfrei	0,00	-4.203,14
5291212	steuerliche Beratungsleistungen	0,00	-96,39
5291219	Energiemanagement 19 % Vorsteuer	0,00	-38,29
5291220	div. Gutachten und Sachverständigenkosten	0,00	-420.073,25
5291221	div. Gutachten und Sachverständigenkosten	0,00	-157.487,03
5291222	div. Gutachten und Sachverständigenkosten	0,00	-28.042,42
5291223	div. Gutachten und Sachverständigenkosten	0,00	-1.506,00
5291224	div. Gutachten und Sachverständigenkosten	0,00	-3.387,00
5291225	div. Gutachten und Sachverständigenkosten	0,00	-51.557,60
5291230	Wasseruntersuchungen	0,00	-13.857,64
5291300	Geldtransportkosten	0,00	-12.550,99
5291310	Transport von Sachgütern	0,00	-15.287,00
5291311	Transport von Sachgütern	0,00	-40.222,61
5291319	Geldtransportkosten 19% VS	0,00	-4.101,29
5291320	Sonstige Transportleistungen	0,00	-797,30
5291400	Softwarepflege	0,00	-667.931,94
5291401	Softwarepflege	0,00	-4.715,64
5291420	Softwarepflege	0,00	-1.403,13
5291500	Planungsleistungen	0,00	-77.067,10
5291504	Planungsleistungen	0,00	-20.861,87
5291505	Planungsleistungen	0,00	-5.748,89
5291510	Planungsleistungen	0,00	-46.125,60
5291600	Gefahrenabwehr, Ersatzmaßnahmen	0,00	-59.625,35
5291601	Gefahrenabwehr, Ersatzmaßnahmen	0,00	-623,37
5291700	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Rodleben (Kontoführungsgebühr, Katasterauszüge)	0,00	-175,00
5291710	Kontoführungsgebühren	0,00	-18.441,64
5291720	Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	0,00	-3.694,85
5291730	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	-199,90
5291900	sonstige Dienstleistungen	0,00	-109.987,20

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
5291910	sonstige Dienstleistungen	0,00	-65.823,27
5291919	sonstige Dienstleistungen 19%	0,00	-11.418,16
5310000	Zuweisungen an den Bund	0,00	-3.565,45
5312000	Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	-67,06
5312001	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	-50.528,24
5313000	Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	-369.941,71
5313700	Zuweisungen an Zweckverbände, Rodleben	0,00	-19.193,52
5315000	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-21.575.961,93
5315001	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-6.961.542,05
5315002	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-3.142.190,17
5315003	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-8.752,65
5315004	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-2.440.355,25
5315005	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-984.110,33
5315006	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-662.817,50
5315007	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-373.301,63
5315009	Zuschüsse an freie Träger	0,00	-15.155,00
5315010	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-668.874,32
5315013	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-8.058,34
5315020	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-866.800,00
5315021	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-24.800,00
5315026	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	-148.100,00
5315027	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	-70.820,00
5315038	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	-70,00
5315043	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	-43.740,00
5315044	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	-43.980,00
5315045	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	-43.920,00
5315061	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-10.971,08
5315062	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-80.216,00
5315065	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-57.865,00
5315066	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-29.700,00
5315070	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-199.170,97
5315076	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-80.700,00
5315083	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-40.600,00
5315084	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-70.000,00
5315085	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-41.500,00
5315086	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-60.000,00
5315089	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-60.000,00
5315090	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-40.000,00
5315091	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-11.450,00
5315095	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-26.260,00
5315097	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-7.420,00
5315100	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-129.722,08
5315200	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-242.462,13
5315210	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-40.000,00
5316000	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	-112.096,48
5316010	Zuschüsse an Sonderrechnungen	0,00	-9.999,72
5317000	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-688.006,38
5317001	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-75.000,00
5317003	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-10.000,00
5317010	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-61.379,17
5317011	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-39.596,00
5317013	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-22.196,00
5317016	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-80.000,00

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
5317017	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-57.865,00
5317018	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-13.442,00
5317019	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-39.596,00
5317020	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-12.000,00
5317040	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-2.000,00
5318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-3.760.699,07
5318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-650.502,39
5318002	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-1.085.665,06
5318003	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-3.007.794,83
5318004	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-1.547.379,92
5318005	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-211.903,32
5318006	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-198.797,66
5318007	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-83.128,88
5318008	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-148.258,77
5318009	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-474.157,80
5318010	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-349.014,89
5318011	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-567.890,50
5318016	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-48.152,60
5318019	Zuschüsse an übrige Bereiche 19% Vorsteuer	0,00	-305,63
5318020	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-386.128,49
5318021	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-96.490,84
5318022	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-63.357,35
5318024	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-46.204,20
5318030	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-190.307,90
5318031	Zuschuss an Anhaltische Diakonissenanstalt für Ausstattung KiTa "St. Marien" Roßlau	0,00	-56.083,42
5318033	Zuschuss an Trägerwerk Soziale Dienste für Ausstattung KiTa "Buratino"	0,00	-43.343,56
5318034	Zuschuss an Trägerwerk Soziale Dienste für Ausstattung Hort "Villa Kunterbunt"	0,00	-201.098,01
5318036	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-18.935,57
5318040	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-300.937,84
5318042	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-55.206,87
5318043	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-31.258,43
5318044	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-1.962,65
5318045	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-4.200,00
5318050	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-8.574,12
5318051	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-7.753,92
5318052	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-23.735,52
5318053	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-19.459,44
5318054	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-3.180,00
5318061	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-6.000,00
5318090	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-214.377,94
5322000	Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV	0,00	-154.304,49
5331000	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-5.118.337,16
5331010	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-94.830,25
5331012	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-1.080,14
5331020	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-14.603,43
5331030	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-123.867,69
5331040	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-691.831,28
5331050	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-549.356,07
5331051	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00
5331600	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-209.673,57
5331610	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-29.409,74
5331619	Zuschuss an freie Träger	0,00	0,00
5331620	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-17.988,19

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
5331630	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-61.295,28
5331631	Mietzuschüsse an freie Träger	0,00	0,00
5331639	Zuschuss an freie Träger	0,00	0,00
5331720	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-2.530,15
5332000	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	0,00	-232.840,42
5332010	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	0,00	-344.294,07
5332020	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	0,00	-1.298.330,61
5332021	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	0,00	-83.008,67
5332030	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	0,00	-5.425.916,27
5332031	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	0,00	-51.739,06
5332032	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	0,00	-40.707,74
5332033	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	0,00	-8.370,24
5338000	Mehraufwandsentschädigung an erwerbsfähige Hilfsbedürftige	0,00	-2.981,10
5339000	Sonstige soziale Leistungen	0,00	-2.503.192,38
5339001	Sonstige soziale Leistungen	0,00	-200,00
5339100	Leistungen nach dem §1 AsylbLG	0,00	-826.910,26
5339101	Leistungen nach dem §1 AsylbLG	0,00	-568.024,39
5339102	Hilfen für Asylbewerber	0,00	50,00
5339103	Hilfen für Asylbewerber	0,00	-68,21
5339105	Hilfen für Asylbewerber	0,00	-10.887,96
5339106	Hilfen für Asylbewerber	0,00	-276.954,60
5339107	Hilfen für Asylbewerber	0,00	-236.842,11
5339109	Hilfen für Asylbewerber	0,00	-42,00
5339110	Hilfen für Asylbewerber	0,00	-7.198,50
5339200	Leistungen nach dem §2 AsylbLG	0,00	-669.161,06
5341000	Gewerbesteuerumlage	0,00	-1.706.495,00
5411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	-2.778,15
5411010	Aufwendungen für Führungszeugnisse	0,00	-91,00
5411100	Dienstreisekosten	0,00	-59.401,50
5411101	Dienstreisekosten	0,00	-1.779,20
5411110	Dienstreisekosten	0,00	-45,50
5411200	Wegstreckenentschädigung	0,00	-9.802,45
5411550	Auszahlung Aufstockungsbetrag	0,00	-274.180,56
5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag AP	0,00	154.886,53
5411552	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0,00	117.778,88
5421000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Sitzungsgelder)	0,00	-329.026,40
5421001	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Sitzungsgelder)	0,00	-106.364,00
5421700	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit, Rodleben	0,00	-12.818,40
5429000	Schülerbeförderungskosten	0,00	-1.436.770,34
5429001	Mitgliedsbeiträge	0,00	-217.713,30
5429002	Kassenfehlbetrag	0,00	-21.654,00
5429010	Schulspeisung - Freitische	0,00	-2.763,20
5429100	Verwendung von Spenden	0,00	-29.644,22
5429101	Verwendung von Spenden	0,00	-514,18
5429102	Verwendung von Spenden	0,00	-1.378,04
5431000	Bürobedarf	0,00	-158.006,84
5431001	Bürobedarf	0,00	-354,52
5431019	Bürobedarf 19% Vorsteuer	0,00	-184,97
5431100	Bücher und Zeitschriften	0,00	-74.279,44
5431110	Bücher und Zeitschriften	0,00	-444,00
5431200	Post- und Fernmeldegebühren	0,00	-400.568,55
5431201	sonstige Geschäftsausgaben	0,00	-3.634,06
5431202	Post- und Fernmeldegebühren	0,00	-458,59

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
5431209	Post- und Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	0,00	-88,50
5431210	Fernmeldegebühren	0,00	-9.909,39
5431219	Post- und Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	0,00	-2.594,36
5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	-7.719,93
5431310	öffentliche Bekanntmachungen	0,00	-3.926,26
5431319	Öffentliche Bekanntmachungen 19 %Vorsteuer	0,00	-66,67
5431400	Amtsblatt	0,00	-65.702,81
5431600	Aufwendungen für Wahlen	0,00	-51.460,74
5441000	Versicherungen	0,00	-562.906,08
5441001	Versicherungen	0,00	-445,36
5441100	Schülerunfallversicherung	0,00	-707.243,06
5441200	Schadensfälle	0,00	-5.900,00
5441300	Ausgleichsabgaben für Nichtbeschäftigung von Schwerbeschädigten	0,00	-53.546,44
5441400	Körperschaftsteuer, Kapitalertragsteuer, Soli-Zuschlag	0,00	-65.153,78
5441510	Aufwand aus Vorsteuer aus Vorjahren	0,00	-40.574,40
5441600	Aufwendungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	0,00	-1.029.401,99
5441700	Aufwand aus Vorsteuerkorrektur nach § 15 a UStG	0,00	-1.281,78
5450000	Erstattungen an Bund	0,00	-56.897,52
5451000	Erstattungen an Land	0,00	-234.600,96
5452000	Erstattungen an Gemeinden/ GV	0,00	-285.003,01
5452010	Erstattungen an Gemeinden/ GV	0,00	-17.436,62
5454000	Erstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-2.400.767,66
5454010	Erstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
5456000	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	-2.802,00
5457000	Erstattungen an private Unternehmen	0,00	-117,23
5458000	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	-151.311,27
5461000	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	0,00	-19.960.576,34
5461010	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Auszubildende	0,00	0,00
5463000	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Wohnungsbeschaffungskosten	0,00	-35.463,82
5463001	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Darlehen	0,00	-642.179,04
5463002	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Erstaussstattung Wohnung	0,00	-155.215,95
5463004	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, psychosoziale Betreuung	0,00	-20.910,03
5463005	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Schuldnerberatung	0,00	-58.038,35
5466000	Bildungs- und Teilhabepaket	0,00	-422.896,07
5471100	Wertminderung durch ordentliche Buchverluste	0,00	-25.467,58
5471200	Wertminderung aus nicht realisierten Investitionen	0,00	-3.378,65
5471300	Wertminderung durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0,00	-2.855,65
5471500	Wertminderung durch Buchverluste aus Veräußerungen	0,00	-1.000.395,32
5473100	Wertminderungen bei öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	-136.531,29
5473200	Wertminderungen bei sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	494.803,40
5473210	Wertveränderungen bei Forderungen aus Unterhaltsansprüchen UVG	0,00	-105.779,10
5473212	Wertminderungen bei Forderungen aus Grundsteuer B	0,00	-42.398,32
5473213	Wertminderungen bei Forderungen aus Gewerbesteuer	0,00	-118.265,12
5473218	Wertveränderungen bei Forderungen aus Erbbaupacht	0,00	-0,30
5473219	Wertminderungen bei Forderungen aus Bußgeldern	0,00	-931,35
5473231	Wertminderungen bei Forderungen aus Vergnügungssteuer	0,00	-9.290,91
5473232	Wertminderungen bei Forderungen aus Hundesteuer	0,00	-3.960,03
5473500	Wertminderungen bei privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	33.823,40
5473600	Wertminderungen bei sonstigen privatrechtlichen Forderungen	0,00	-144.782,22
5473700	Wertminderungen bei sonstigen Vermögensgegenständen	0,00	-198,95

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
	5473800 Forderungsverluste bei Beiträgen	0,00	-472,65
	5492000 Fraktionszuwendungen	0,00	-268.482,65
	5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	-420.377,87
	5517100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute für Kassenkredite	0,00	-517,79
	5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0,00	-91.914,50
	5594000 Aufwendungen für Negativzinsen	0,00	-3.932,72
	5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-157.731,69
	5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	-748,61
	5711100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	-2.275.858,53
	5711200 Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0,00	-1.421.378,87
	5711300 Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0,00	-13.624.921,87
	5712300 außerplanmäßige Abschreibungen auf Anlagevermögen	0,00	-8.226,49
	5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.015.219,13
	5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	0,00	-74.538,24
	5811002 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	0,00	-866,77
	5811003 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Aus- u.Fortbildung mit VHS	0,00	-26.322,80
	5911505 außerordentl. Aufwand	0,00	816,06
	5911507 außerordentl. Aufwand	0,00	-122.629,76
	5911520 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Hochwasser 2013	0,00	-913.053,49
	5911550 außerordentl. Aufwand	0,00	-4.700,00
	5911600 Außerordentliche Zinsaufwendungen	0,00	-1.378,15
	8031000 Jahresergebnis ERK	0,00	-5.743.647,89
	Summe Eigenkapital	346.108.786,54	352.060.056,67
2.	Sonderposten		
2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	355.777.613,76	363.683.112,18
	2311000 Sonderposten aus Zuwendungen	334.506,28	277.184,83
	2311100 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	6.652.210,36	7.757.203,85
	2311101 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	328.772.129,61	336.004.398,75
	2311102 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	255.879,18	236.316,90
	2311104 Sonderposten aus Zuwendungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	6.869.428,39	6.715.742,54
	2311105 Sonderposten aus Zuwendungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	2.617.286,74	2.552.539,11
	2311106 Sonderposten aus Zuwendungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	107.139,92	96.840,38
	2311107 Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	7.110.771,55	6.987.557,88
	2311108 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	2.906.794,79	2.831.691,91
	2311111 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	102.335,58	148.212,91
	2311117 Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	0,00	0,00
	2311118 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	55,80	0,00
	2311121 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	49.075,56	75.423,12
	2311141 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0,00	0,00
2.2	Sonderposten aus Beiträgen	9.091.178,42	9.091.532,19
	2321100 Sonderposten aus Beiträgen	9.091.178,42	9.091.532,19
	2321101 Sonderposten aus Beiträgen	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4	Sonderposten aus Anzahlungen	0,00	0,00
2.5	sonstige Sonderposten	13.475.796,36	12.950.558,26
	2391000 Sonstige Sonderposten	115.212,09	139.920,55
	2391010 sonstige Sonderposten	6.251,89	0,00
	2391100 sonstige Sonderposten	7.246,47	8.312,07
	2391200 Sonderposten aus materiellen Vermögensübertragungen	13.347.085,91	12.802.325,64
	Summe Sonderposten	378.344.588,54	385.725.202,63
3.	Rückstellungen		

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
3.1	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	393.190,00	511.593,00
	2511100 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	106.333,00	224.736,00
	2512100 Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern	286.857,00	286.857,00
3.2	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	90.144.156,66	90.144.156,66
	2621100 Rückstellungen für Entsorgung Altlasten Waldsiedlung	0,00	0,00
	2621200 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten im Gewerbegebiet Flugplatz	83.716.733,65	83.716.733,65
	2621210 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten Magnetbandfabrik	3.669.145,42	3.669.145,42
	2621220 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten Zementanlagenbau	104.384,56	104.384,56
	2621230 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten ASUG	354.548,77	354.548,77
	2621240 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten ELMO	133.259,13	133.259,13
	2621250 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten WBD	138.393,95	138.393,95
	2621260 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten Gasgerätewerk	119.683,51	119.683,51
	2621270 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten Gaswerk	16.881,60	16.881,60
	2621280 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten Junkers Motorenbau	1.055.803,40	1.055.803,40
	2621290 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten Junkers Flugzeugwerke	211.442,04	211.442,04
	2621300 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten am Puky Fahrzeugbau	98.159,47	98.159,47
	2621310 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten am Hydrierwerk	196.143,09	196.143,09
	2621320 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten am Umspannwerk	329.578,07	329.578,07
3.4	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	0,00	0,00
3.5	sonstige Rückstellungen	68.541.764,13	68.047.405,40
3.5.1	Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urlaubsanspruch aufgrund langfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen	4.581.759,38	4.205.890,40
	2811000 Bildung der Rückstellungen für Angestelltenvergütung Arbeitsphase	2.813.844,67	3.027.264,75
	2811050 Inanspruchnahme der Rückstellungen für Angestelltenvergütung Freizeitphase	-2.179.189,11	-2.550.082,34
	2811100 Bildung der Rückstellungen für Urlaub	0,00	0,00
	2811200 Bildung der Rückstellungen für Mehrstunden	35.926,54	6.508,05
	2811300 Bildung der Rückstellung aus dem Aufstockungsbetrag	5.349.980,29	5.204.814,59
	2811350 Inanspruchnahme der Rückstellung aus dem Aufstockungsbetrag	-1.725.683,76	-1.844.482,80
	2811400 Bildung der Rückstellung für Beamtenbesoldung Arbeitsphase	729.527,58	823.226,51
	2811450 Inanspruchnahme der Rückstellung für Beamtenbesoldung Freizeitphase	-511.215,20	-570.138,96
	2811500 Bildung der Rückstellungen für Arbeitgeberanteile SV	174.895,55	248.109,29
	2811550 Inanspruchnahme der Rückstellungen für Arbeitgeberanteile SV	-106.327,18	-139.328,69
3.5.2	ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und Sonderabgabeschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.5.3	drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	537.434,99	481.246,07
	2831100 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Arbeitsgerichtsverfahren	0,00	0,00
	2831400 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen zivilrechtlichen Verfahren	537.434,99	481.246,07
3.5.4	drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	63.355.764,17	63.293.463,34
	2841110 Rückstellungen für drohende Verluste aus Verzinsung Fördermittel Städtebau	83.986,57	21.685,74
	2841120 Rückstellungen für drohende Verluste aus Verzinsung Fördermittel Stadtsanierung	210.898,24	210.898,24
	2841130 Rückstellungen für drohende Verluste aus Verzinsung Fördermittel GVFG	11.470,33	11.470,33
	2841140 Rückstellungen für drohende Verluste aus Verzinsung Fördermittel UNSECO-Welterbestätten	73.846,64	73.846,64
	2841150 Rückstellung für drohende Verluste aus Verzinsung Deponierückstellung Eigenbetrieb Stadtpflege	1.720.000,00	1.720.000,00
	2841200 Rückstellungen für drohende Verluste aus Vermessungskosten für verkaufte Grundstücke	0,00	0,00
	2841420 Rückstellungen für drohende Verluste aus Rückzahlung von Fördermitteln gem. SGB	0,00	0,00

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
	2841450 Rückstellungen für drohende Verluste aus Rückzahlung von Fördermitteln auf Grund Rechtsvorschriften	10.933,35	10.933,35
	2841500 Rückstellungen für drohende Verluste aus Rückführungsansprüche Kunst- und Kulturgüter	60.331.861,00	60.331.861,00
	2841600 Rückstellungen für drohende Verluste aus Übertragung Meisterhäuser an Stiftung Bauhaus	775.877,42	775.877,42
	2841610 Rückstellungen	43.000,00	43.000,00
	2841800 Rückstellungen für sonstige Verpflichtungen nach dem Sachenbereinigungsgesetz (Rodornweg)	93.890,62	93.890,62
3.5.5	sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	66.805,59	66.805,59
	2891700 Rückstellungen für Kostenerstattungen nach SGB VIII an andere Landkreise und Gemeinden	66.805,59	66.805,59
	2891800 Rückstellung für Erstattung Parkplatzgebühren	0,00	0,00
	Summe Rückstellungen	159.079.110,79	158.703.155,06
4.	Verbindlichkeiten		
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO Doppik	19.605.789,68	13.332.827,06
	3217300 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre, Euro-Währung	12.931.855,06	7.688.596,07
	3217330 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. bei Kreditinstituten, Laufzeit mehr als 5 Jahre, Euro-Währung Umschuldung	5.516.667,11	4.634.371,70
	3217331 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. bei Kreditinstituten, Laufzeit mehr als 5 Jahre, Euro-Währung, Umschuldung AZE-Kredite	1.157.267,51	1.009.859,29
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	3.445.190,57	3.500.000,00
	1811003 Stadtparkasse / Hauptkonto	3.445.190,57	0,00
	3317000 Verbindlichkeiten aus aufgenommenen Kassenkrediten	0,00	3.500.000,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.237.541,49	2.895.335,03
	3511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.797.684,86	2.509.942,22
	3511013 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Hochwasser 2013	109.951,90	86.243,57
	3511016 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten aus Vorjahren	152,80	152,80
	3511060 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten - Baumaßnahmen	32.769,94	29.423,99
	3511061 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten - Entwicklungspflege	65.924,90	62.700,50
	3511400 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen aus kreditorischen Debitoren	231.057,09	206.871,95
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.505.201,52	4.251.714,36
	3611000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.942.484,21	3.161.713,47
	3611400 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen aus kreditorischen Debitoren	1.562.717,31	1.090.000,89
4.7	sonstige Verbindlichkeiten	15.214.039,88	8.997.534,21
	3790000 sonstige Verbindlichkeiten	220,00	181,18
	3790400 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen aus kreditorischen Debitoren	2.709,63	791,45
	3791000 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Steuerverwaltung / Umsatzsteuervorauszahlung	0,00	0,00
	3791001 sonstige Verbindlichkeit der BgA's gegenüber dem Finanzamt aus Umsatzsteuervoranmeldung	0,00	0,00
	3791002 sonstige Verbindlichkeiten der Stadt gegenüber den Eigenbetrieben aus Umsatzsteuervoranmeldung	0,00	0,00
	3791005 Umsatzsteuer 5,5%	0,00	0,00
	3791007 Umsatzsteuer 7%	0,00	0,00
	3791010 Umsatzsteuer 10,7%	0,00	0,00
	3791011 Umsatzsteueranteil nach §13b UstG (Aufträge an ausländische Firmen)	2.817,13	1.232,49
	3791019 Umsatzsteuer 19%	0,00	0,00
	3791021 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Steuerverwaltung Umsatzsteuer Vorjahre	45.148,15	66.527,38

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
3791110	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Steuerverwaltung Steuerabzug § 50a EStG u. Soli	817,18	7.954,58
3791111	Umsatzsteuer §13 b UStG außerhalb eines BgA	0,00	0,00
3791113	Umsatzsteuer nach § 13b UStG (ausländische Rechnung) - BgA	0,00	0,00
3791133	innergemeinschaftlicher Erwerb 7 % Umsatzsteuer	0,00	0,00
3791134	Umsatzsteuer igE 19 %	0,00	0,00
3791600	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	0,00	0,00
3791650	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	192.292,58	217.665,66
3791700	Verbindlichkeiten aus Vorsteuerkorrektur nach § 15 a	0,00	0,00
3792000	Sonstige Verbindlichkeiten aus Sozialversicherungsleistungen	0,00	0,00
3792400	Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungen debitorischer Kreditor	0,00	0,00
3793000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern und Gesellschaftern	765.529,47	831.770,49
3793400	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern und Gesellschaftern debitorische Kreditoren	23.995,24	21.057,44
3798004	sonstige Verbindlichkeiten aus SR-Gebühren gegenüber dem Stadtpflegebetrieb	246.444,27	40.738,08
3798005	sonstige Verbindlichkeiten aus AB-Gebühren gegenüber dem Stadtpflegebetrieb	29.524,93	39.693,81
3798006	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Stadtpflege aus Verkauf Müllmarken	2,50	2,50
3798007	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Eigentümern aus Grundstückserlösen bei ungeklärten Eigentumsverhältnissen	1.230.685,27	1.225.283,27
3798009	sonstige Verbindlichkeiten, Miet- und Pachteinnahmen, ungeklärte Eigentumsverhältn.	0,00	0,00
3798010	sonstige Verbindlichkeiten, Haupt- und Personalamt	2.044,57	5.405,94
3798012	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten aus hinterlegten Miet- und Pachtkautionen ohne Sparbuch	1.369,56	1.120,38
3798014	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten aus Miet- und Pachteinnahmen aus ungeklärten Eigentumsverhältnissen	199.300,41	202.929,24
3798016	sonstige Verbindlichkeiten Rodleben	0,00	0,00
3798017	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gläubigern aus realisierten Amtshilfeersuchen	4.842,86	1.685,61
3798019	Verbindlichkeiten gegenüber den städtischen Eigenbetrieben aus Schadensersatzansprüchen für Vermögensschäden	375,12	5,00
3798020	Sonstige Verbindlichkeiten, Stadtkämmerei	6.251,89	0,00
3798023	sonstige Verbindlichkeiten, ungeklärte Zahlungseingänge	39,45	119,77
3798024	sonstige Verbindlichkeiten, Grundsteuer	0,00	14,86
3798025	sonstige Verbindlichkeiten, Gewerbesteuer	0,00	0,00
3798026	sonstige Verbindlichkeiten, Rückerstattung Steuern	0,00	0,00
3798028	sonstige Verbindlichkeiten, Ordnungsamt Kehr- u. Überprüfungsgebühren, Schornsteinfegerwesen	1.331,75	1.252,90
3798029	sonstige Verbindlichkeiten, Ordnungsamt, Prüfungsgebühr für Heilpraktikererlaubnis	800,00	1.000,00
3798030	sonstige Verbindlichkeiten, Rechtsamt	0,00	0,00
3798031	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Eigentümern aus Fundgeld (Verstorbene)	2.039,64	2.374,57
3798032	sonstige Verbindlichkeiten, Ordnungsamt	35,00	45,00
3798033	sonstige Verbindlichkeiten, ND- Einzahlungen	100,00	0,00
3798034	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Stadtführern aus Entgelten für Stadtführungen	424,77	-73,10
3798036	Straßenv./Knöllchen	0,00	0,00
3798037	sonst. Verbindlichkeiten, Rettungsdienst	227,00	0,00
3798038	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Prüfstelle aus Kauttionen für Urkundenprüfung	900,00	2.015,00
3798039	sonstige Verbindlichkeiten, Ordnungsamt, Hinterlegung von Verkaufserlösen (Autoverkauf)	190,00	190,00
3798040	Kassenverwahr Einzahlungen Stadtschwimmhalle	0,00	0,00
3798041	sonstige Verbindlichkeiten, Kulturamt	0,00	22,00
3798042	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Leistungserbringern aus touristischen Angeboten	87,00	87,00
3798043	Verbindlichkeiten gegenüber Eigenbetrieb Stadtpflege aus dem Verkauf von Müll- und Laubsäcken Bürgerbüro	0,00	0,00
3798045	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land aus Einzahlungen von Abschiebekosten	9.502,57	15.870,41
3798046	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Tixoo aus Eintrittsgeldern für Veranstaltungen	2.309,74	2.309,74
3798047	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Saunabetreiber Stadtschwimmhalle aus Eintrittsgeldern	0,00	736,70
3798049	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten aus Eintrittsgeldern für Veranstaltungen	1.631,89	1.184,10
3798050	sonstige Verbindlichkeiten, Sozialamt	34.839,42	394,79

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
	3798051 sonstige Verbindlichkeiten, Jugendamt	13,00	258,50
	3798053 sonstige Verbindlichkeiten, Gesundheitsamt	0,00	0,00
	3798054 sonstige Verbindlichkeiten, Jugendamt/ Horte	0,00	0,00
	3798055 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten aus Verkäufen von Kommissionsware	0,00	0,00
	3798056 sonstige Verbindlichkeiten, Museum für Naturkunde und Vorgeschichte	0,00	0,00
	3798057 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Eigentümern aus Fundgeld (Bürgeramt)	10.166,08	7.672,80
	3798058 sonstige Verbindlichkeiten, Museum für Stadtgeschichte	0,00	0,00
	3798060 sonstige Verbindlichkeiten, Bauverwaltungsamt	0,00	100,00
	3798061 sonstige Verbindlichkeiten, Ordnungsamt Fundgeld (Verstorbene) Übernahme aus 2012	0,00	0,00
	3798062 sonstige Verbindlichkeiten, gegenüber Eigentümer aus Hinterlegung von Verkaufserlöse Autoverkauf	0,00	0,00
	3798065 sonstige Verbindlichkeiten, Grundstücksamt	4.020,00	51,50
	3798066 sonstige Verbindlichkeiten, Tiefbauamt	72,53	0,00
	3798068 sonstige Verbindlichkeiten, Anhaltische Landesbücherei	0,00	0,00
	3798069 sonstige Verbindlichkeit aus unklaren Einzahlungen Anhaltische Gemäldegalerie	0,00	0,00
	3798070 Verbindlichkeiten aus AHE	254,50	9,45
	3798071 Vollstreckung	319,72	93.235,54
	3798072 Vollstreckung Frau Verner	0,00	0,00
	3798073 Vollstreckung Herr Fischer	0,00	0,00
	3798075 sonstige Verbindlichkeiten, Tierpark	0,00	0,00
	3798079 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land aus Rückforderung von Wohngeld	3.626,07	10.202,99
	3798080 sonstige Verbindlichkeiten WiFö	0,00	0,00
	3798081 Verbindlichkeiten gegenüber dem Land - Rückforderung von Leistungen nach SGB XII	69.561,69	1.258,65
	3798083 Sonstige Verbindlichkeiten, Umweltamt	0,00	0,00
	3798084 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land aus Rückforderung Zinsen Aufbauhilfe	10.338,76	10.338,76
	3798085 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land aus Rückforderung Aufbauhilfe für Wohngebäude	14.344,82	18.652,88
	3798086 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land aus Rückforderungen Zinsen Soforthilfe	63,17	63,17
	3798087 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land aus Rückforderung Soforthilfe	2.850,05	3.400,05
	3798089 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land aus Rückforderung Überbrückungsmaßnahmen	17.300,01	18.320,01
	3798097 Kasse-NT Münzeinzahlung	0,00	-3.950,00
	3798098 Geldtransfer	0,00	0,00
	3798099 Termingeld	0,00	0,00
	3798101 Kassenfehlbeträge aus Handvorschüssen und Einnahmekassen	-2,00	0,05
	3798102 Kassenüberschüsse aus Handvorschüssen und Einnahmekassen	1,00	0,00
	3798106 sonstige Verbindlichkeiten aus ungeklärten Einzahlungen AA 901	851.452,96	168.703,88
	3798120 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten	33.000,00	33.000,00
	3798200 Zusammenfassung einzelner Zahlungen aus unterschiedl. Personenkontenkreisen	0,00	0,00
	3798997 Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen - investiv	8.844.534,34	5.088.877,93
	3798998 Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten zweckgebundenen Erträgen und Einzahlungen - Ergebnishaushalt	2.491.093,26	154.424,95
	3799000 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	3799100 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	3799300 Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten Zuweisungen	0,00	590.907,21
	3799320 Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten Spenden	0,00	18.658,67
	3799350 Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten Zuweisungen	0,00	13.708,05
	3799400 Verbindlichkeiten aus Anzahlungen aus Grundstücksveräußerungen	52.200,93	78.050,93
	3799980 Abwicklung Vorjahre	0,00	0,00
	Summe Verbindlichkeiten	46.007.763,14	32.977.410,66
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	132.776,13	1.531.503,46
	<u>3911011 passiver RAP VD 10</u>	<u>1.448,32</u>	<u>4.217,85</u>
	<u>3911012 passiver RAP VD 12</u>	<u>0,00</u>	<u>491,44</u>
	<u>3911015 passiver RAP VD 15</u>	<u>0,00</u>	<u>606,93</u>

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
<u>3911016 passiver RAP VD 16</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>3911020 passiver RAP VD 20</u>		<u>0,00</u>	<u>448.650,00</u>
<u>3911030 passiver RAP VD 30</u>		<u>7.503,66</u>	<u>7.503,66</u>
<u>3911032 passiver RAP VD 32</u>		<u>2.282,00</u>	<u>10.501,00</u>
<u>3911040 passiver RAP VD 40</u>		<u>136,20</u>	<u>6.010,17</u>
<u>3911041 passiver RAP VD 41</u>		<u>0,00</u>	<u>59.624,80</u>
<u>3911042 passiver RAP VD 42</u>		<u>41,51</u>	<u>28.536,71</u>
<u>3911052 passiver RAP VD 52</u>		<u>0,00</u>	<u>57.657,63</u>
<u>3911053 passiver RAP VD 53</u>		<u>0,00</u>	<u>3.075,35</u>
<u>3911054 passiver RAP VD 50</u>		<u>0,00</u>	<u>73.464,95</u>
<u>3911055 passiver RAP VD 51</u>		<u>1.268,00</u>	<u>16.891,94</u>
<u>3911060 passiver RAP VD 60</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>3911061 passiver RAP VD 61</u>		<u>0,00</u>	<u>224.876,64</u>
<u>3911063 passiver RAP VD 63</u>		<u>0,00</u>	<u>408,50</u>
<u>3911065 passiver RAP VD 65</u>		<u>1.931,07</u>	<u>25.224,33</u>
<u>3911066 passiver RAP VD 66</u>		<u>3.366,03</u>	<u>422.216,12</u>
<u>3911080 passiver RAP VD 80</u>		<u>0,00</u>	<u>51.182,97</u>
<u>3911083 passiver RAP VD 83</u>		<u>0,00</u>	<u>17.516,02</u>
<u>3991000 RAP von übrigen Verbindlichkeiten</u>		<u>500,00</u>	<u>0,00</u>
<u>3991100 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)</u>		<u>114.299,34</u>	<u>72.846,45</u>
Bilanzsumme		929.673.025,14	930.997.328,48

3.2 Bewegungsbilanz 2017

Bezeichnung		Anfangssaldo	Bewegungssaldo	Endsaldo
A K T I V A 2017		in EUR		
1.	Anlagevermögen:			
1.1	Immaterielles Vermögen	40.305.507,55	288.025,87	40.593.533,42
1.2	Sachanlagevermögen	776.737.646,16	2.547.075,90	779.284.722,06
1.2.1	unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	69.229.074,53	-645.856,06	68.583.218,47
1.2.2	bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	165.520.581,99	-2.729.803,60	162.790.778,39
1.2.3	Infrastrukturvermögen	259.027.861,20	10.368.390,28	269.396.251,48
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	237.027.011,07	-584.223,47	236.442.787,60
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.747.915,48	88.857,89	3.836.773,37
	Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung,			
1.2.7	Nutzpflanzungen und Nutztiere	12.747.617,96	-416.564,85	12.331.053,11
1.2.8	geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	29.437.583,93	-3.533.724,29	25.903.859,64
1.3	Finanzanlagevermögen	99.619.950,91	-1.670.764,53	97.949.186,38
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	75.909.008,59	0,00	75.909.008,59
1.3.2	Beteiligungen	2.739.829,22	0,00	2.739.829,22
1.3.3	Sondervermögen	17.838.517,48	0,00	17.838.517,48
1.3.4	Ausleihungen	1.739.888,59	-1.670.764,53	69.124,06
1.3.5	Wertpapiere	1.392.707,03	0,00	1.392.707,03
	Summe Anlagevermögen	916.663.104,62	1.164.337,24	917.827.441,86

	Bezeichnung	Anfangssaldo	Bewegungssaldo	Endsaldo
2.	Umlaufvermögen:			
2.1	Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	öffentlich-rechtliche Forderungen	6.820.828,04	-951.345,34	5.869.482,70
	öffentlich-rechtliche Forderungen aus			
2.2.1	Dienstleistungen	284.430,96	38.784,53	323.215,49
	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus			
2.2.2	Steuern, Transferleistungen)	6.536.397,08	-990.129,87	5.546.267,21
	privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände			
2.3		1.855.288,15	398.408,50	2.253.696,65
	privatrechtliche Forderungen aus			
2.3.1	Lieferungen und Leistungen	826.482,23	22.791,22	849.273,45
2.3.2	sonstige privatrechtliche Forderungen	612.467,82	217.831,72	830.299,54
2.3.3	sonstige Vermögensgegenstände	416.338,10	157.785,56	574.123,66
2.4	liquide Mittel	761.269,50	1.083.291,09	1.844.560,59
	Sichteinlagen bei Banken und			
2.4.1	Kreditinstituten	658.920,41	1.148.505,42	1.807.425,83
2.4.2	sonstige Einlagen	0,00	0,00	0,00
2.4.3	Bargeld	102.349,09	-65.214,33	37.134,76
	Summe Umlaufvermögen	9.437.385,69	530.354,25	9.967.739,94
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.572.534,83	-370.388,15	3.202.146,68
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	929.673.025,14	1.324.303,34	930.997.328,48

Bezeichnung	Anfangssaldo	Bewegungssaldo	Endsaldo
P A S S I V A 2017			in EUR
1. Eigenkapital			
1.1 Rücklagen	338.561.043,12	7.755.365,66	346.316.408,78
1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	304.137.023,89	207.622,24	304.344.646,13
1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	34.400.119,71	7.571.642,94	41.971.762,65
1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	23.899,52	-23.899,52	0,00
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00	0,00
1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	7.547.743,42	-1.804.095,53	5.743.647,89
Summe Eigenkapital	346.108.786,54	5.951.270,13	352.060.056,67
2. Sonderposten			
2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	355.777.613,76	7.905.498,42	363.683.112,18
2.2 Sonderposten aus Beiträgen	9.091.178,42	353,77	9.091.532,19
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4 Sonderposten aus Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.5 sonstige Sonderposten	13.475.796,36	-525.238,10	12.950.558,26
Summe Sonderposten	378.344.588,54	7.380.614,09	385.725.202,63

	Bezeichnung	Anfangssaldo	Bewegungssaldo	Endsaldo
3.	Rückstellungen			
3.1	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	393.190,00	118.403,00	511.593,00
3.2	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	90.144.156,66	0,00	90.144.156,66
3.4	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	0,00	0,00	0,00
3.5	sonstige Rückstellungen	68.541.764,13	-494.358,73	68.047.405,40
3.5.1	Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urlaubsanspruch aufgrund langfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen	4.581.759,38	-375.868,98	4.205.890,40
3.5.2	ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und Sonderabgabeschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00
3.5.3	drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	537.434,99	-56.188,92	481.246,07
3.5.4	drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	63.355.764,17	-62.300,83	63.293.463,34
3.5.5	sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	66.805,59	0,00	66.805,59
	Summe Rückstellungen	159.079.110,79	-375.955,73	158.703.155,06

	Bezeichnung	Anfangssaldo	Bewegungssaldo	Endsaldo
4.	Verbindlichkeiten			
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO Doppik	19.605.789,68	-6.272.962,62	13.332.827,06
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	3.445.190,57	54.809,43	3.500.000,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.237.541,49	657.793,54	2.895.335,03
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.505.201,52	-1.253.487,16	4.251.714,36
4.7	sonstige Verbindlichkeiten	15.214.039,88	-6.216.505,67	8.997.534,21
	Summe Verbindlichkeiten	46.007.763,14	-13.030.352,48	32.977.410,66
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	132.776,13	1.398.727,33	1.531.503,46
	Bilanzsumme	929.673.025,14	1.324.303,34	930.997.328,48

4. Anlagen zum Jahresabschluss § 118 KVG LSA / § 48 KomHVO
4.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung / Erläuterung Korrekturen zur EÖB
4.1.1 Übersicht zu Korrekturen zur Eröffnungsbilanz

Bezeichnung	Eröffnungsbilanz zum 01.01.2017*	korrigierter Bestand 2017	Korrekturbetrag 2017
A K T I V A 2017			
1. Anlagevermögen:			
1.1 Immaterielles Vermögen	40.305.507,55	39.954.441,95	-351.065,60
1.2 Sachanlagevermögen	776.737.646,16	777.004.607,64	266.961,48
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	69.229.074,53	69.233.773,78	4.699,25
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	165.520.581,99	165.520.960,99	379,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	259.027.861,20	259.080.799,20	52.938,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	237.027.011,07	237.027.011,07	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.747.915,48	3.747.915,48	0,00
1.2.7 Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	12.747.617,96	12.750.624,96	3.007,00
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	29.437.583,93	29.643.522,16	205.938,23
1.3 Finanzanlagevermögen	99.619.950,91	99.619.950,91	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	75.909.008,59	75.909.008,59	0,00
1.3.2 Beteiligungen	2.739.829,22	2.739.829,22	0,00
1.3.3 Sondervermögen	17.838.517,48	17.838.517,48	0,00
1.3.4 Ausleihungen	1.739.888,59	1.739.888,59	0,00
1.3.5 Wertpapiere	1.392.707,03	1.392.707,03	0,00
Summe Anlagevermögen	916.663.104,62	916.579.000,50	-84.104,12
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2 öffentlich-rechtliche Forderungen	6.820.828,04	6.820.828,04	0,00
2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	284.430,96	284.430,96	0,00
2.2.2 Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	6.536.397,08	6.536.397,08	0,00
2.3 privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	1.855.288,15	1.855.288,15	0,00
2.3.1 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	826.482,23	826.482,23	0,00
2.3.2 sonstige privatrechtliche Forderungen	612.467,82	612.467,82	0,00
2.3.3 sonstige Vermögensgegenstände	416.338,10	416.338,10	0,00
2.4 liquide Mittel	761.269,50	761.269,50	0,00
2.4.1 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	658.920,41	658.920,41	0,00
2.4.2 sonstige Einlagen	0,00	0,00	0,00
2.4.3 Bargeld	102.349,09	102.349,09	0,00
Summe Umlaufvermögen	9.437.385,69	9.437.385,69	0,00

	Eröffnungsbilanz zum 01.01.2017*	korrigierter Bestand 2017	Korrekturbetrag 2017
Bezeichnung			
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.572.534,83	3.572.534,83	0,00
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	929.673.025,14	929.588.921,02	-84.104,12

Bezeichnung		Eröffnungsbilanz zum 01.01.2017*	korrigierter Bestand 2017	Korrekturbetrag 2017
P A S S I V A 2017				
1.	Eigenkapital			
1.1	Rücklagen	338.561.043,12	338.762.413,47	201.370,35
1.1.1	Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	304.137.023,89	304.338.394,24	201.370,35
1.1.2	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	34.400.119,71	34.400.119,71	0,00
1.1.3	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	23.899,52	23.899,52	0,00
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00	0,00
1.4	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	7.547.743,42	7.302.104,88	-245.638,54
	Summe Eigenkapital	346.108.786,54	346.064.518,35	-44.268,19
2.	Sonderposten			
2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	355.777.613,76	355.737.777,83	-39.835,93
2.2	Sonderposten aus Beiträgen	9.091.178,42	9.091.178,42	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten aus Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.5	sonstige Sonderposten	13.475.796,36	13.475.796,36	0,00
	Summe Sonderposten	378.344.588,54	378.304.752,61	-39.835,93
3.	Rückstellungen			
3.1	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	393.190,00	393.190,00	0,00
3.2	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	90.144.156,66	90.144.156,66	0,00
3.4	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	0,00	0,00	0,00
3.5	sonstige Rückstellungen	68.541.764,13	68.541.764,13	0,00
3.5.1	Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urlaubsanspruch aufgrund langfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen	4.581.759,38	4.581.759,38	0,00
3.5.2	ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und Sonderabgabeschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00
3.5.3	drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	537.434,99	537.434,99	0,00
3.5.4	drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	63.355.764,17	63.355.764,17	0,00
3.5.5	sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	66.805,59	66.805,59	0,00
	Summe Rückstellungen	159.079.110,79	159.079.110,79	0,00

	Bezeichnung	Eröffnungsbilanz zum 01.01.2017*	korrigierter Bestand 2017	Korrekturbetrag 2017
4.	Verbindlichkeiten			
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaß- nahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO Doppik	19.605.789,68	19.605.789,68	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	3.445.190,57	3.445.190,57	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.237.541,49	2.237.541,49	0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.505.201,52	5.505.201,52	0,00
4.7	sonstige Verbindlichkeiten	15.214.039,88	15.214.039,88	0,00
	Summe Verbindlichkeiten	46.007.763,14	46.007.763,14	0,00
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	132.776,13	132.776,13	0,00
	Bilanzsumme	929.673.025,14	929.588.921,02	-84.104,12

* In der Spalte Eröffnungsbilanz zum 01.01.2017 sind die die Korrekturen zu Eröffnungsbilanz aus den Vorjahren enthalten.

4.1.2 Erläuterung Korrekturen Eröffnungsbilanz 2017

Position	Bezeichnung	Anfangssaldo 01.01.2017	Korrektur zur Eröffnungsbilanz	Erläuterung
	A K T I V A			
1.	Anlagevermögen:			
1.1	Immaterielles Vermögen	40.305.507,55	-351.065,60	
	0141500 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	35.323.568,20	-351.065,60	Die Ausbuchung erfolgt, da es sich hierbei nicht um einen Investzuschuss handelt sondern um eine Eigenkapitalverstärkung, die in die Kapitalrücklage einfließt. Die Anteile an der DVV sind aber bereits unter der Inventarnummer 00024954 erfasst. Da der Wert somit doppelt berücksichtigt wurde, ist er auszubuchen.
1.2	Sachanlagevermögen	776.737.646,16	266.961,48	
1.2.1	unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	69.229.074,53	4.699,25	
	0211010 Grund und Boden, Grün- und Parkanlagen	14.597.047,52	76.046,00	Die Werte der Grundstücke wurden korrigiert, da sie nicht, in falscher Höhe, zum falschen Aktivierungsdatum (nach EÖB) oder doppelt erfasst wurden.
	0211100 Grund und Boden Gärten und Kleingärten	11.146.786,63	2.715,00	
	0221010 Grund und Boden, Ackerland	598.849,20	-11.643,35	Hierbei handelt sich hauptsächlich um Korrekturen aufgrund von Änderungen der anrechenbare Fläche und um Umbuchungen aufgrund einer falschen Nutzungsart.
	0231010 Grund und Boden, Wald und Forsten	484.345,77	-24,40	Hier handelt es sich um Grundstücke die bereits vor der Eröffnungsbilanz verkauft wurden und deren anrechenbare Fläche korrigiert wurde.
	0291010 Grund und Boden, sonstige unbebaute Grundstücke	27.700.074,00	-62.394,00	Die Korrekturen fanden hauptsächlich statt, weil die Grundstücke in der Bilanz doppelt erfasst wurden.

Position	Bezeichnung	Anfangssaldo 01.01.2017	Korrektur zur Eröffnungsbilanz	Erläuterung
1.2.2	bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	165.320.581,99	379,00	
	0311300 Grund und Boden Lagergebäude, Garagen, Werkstätten etc.	3.328.920,56	377,00	Hierbei handelt es sich um zwei Grundstücke die samt Garagenkomplex inventarisiert wurden sowie um eine Korrektur aufgrund eines falschen Aktivierungsdatums (nach EÖB).
	0321300 Lagergebäude, Garagen, Werkstätten etc.	1.640.240,45	2,00	
1.2.3	Infrastrukturvermögen	259.027.861,20	52.938,00	
	0411010 Grund und Boden Straßen inkl. Verkehrslenkungsanlagen	25.186.928,69	996,00	Es fanden Korrekturen aufgrund der Änderung der anrechenbaren Fläche sowie aufgrund von Nutzungsänderungen der Grundstücke statt.
	0411150 Grund und Boden, Wege	5.664.418,56	52.147,00	
	0411250 Grund und Boden Gräben, Wasserbauten	6.501.763,74	-212,00	
	0421010 Straßen, Parkplätze	147.863.908,14	1,00	Hierbei handelt es sich um die Aufnahme von unbefestigten Zufahrtsflächen und Wegen
	0421150 Wege und Plätze (nicht in direktem Zusammenhang mit Straßen)	15.464.909,65	6,00	
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	237.027.011,07	0,00	
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.747.915,48	0,00	
1.2.7	Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	12.747.617,96	3.007,00	
	0811050 Einbauten Außenanlagen / Stadtmobiliar	884.358,16	3.007,00	Hierbei handelt es sich nach der Mitteilung des Fachamtes um die Nacherfassung von sieben Spielgeräten auf dem Spielplatz Rodleben und einem Parkscheinautomaten in der Albrechtstraße.

Position	Bezeichnung	Anfangssaldo 01.01.2017	Korrektur zur Eröffnungsbilanz	Erläuterung
1.2.8	geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	29.437.583,93	205.938,23	
	0961000 Anlage im Bau Hochbaumaßnahme	21.825.781,10	146.610,48	Kamerale Kosten zur Baumaßnahme "Muldebrücke" wurden nacherfasst.
	0962000 Anlage im Bau Tiefbaumaßnahme	2.819.439,76	59.327,75	Kamerale Kosten zur Baumaßnahme "Kreuzungsvereinbarung Hohe Straße" wurden nacherfasst.
1.3	Finanzanlagevermögen	99.619.950,91	0,00	
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	75.909.008,59	0,00	
1.3.2	Beteiligungen	2.739.829,22		
1.3.3	Sondervermögen	17.838.517,48	0,00	
1.3.4	Ausleihungen	1.739.888,59	0,00	
1.3.5	Wertpapiere	1.392.707,03	0,00	
	Summe Anlagevermögen	916.663.104,62	-84.104,12	
2.	Umlaufvermögen:			
2.1	Vorräte	0,00	0,00	
2.2	öffentlich-rechtliche Forderungen	6.820.828,04	0,00	
2.3	privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	1.855.288,15	0,00	
2.4	liquide Mittel	761.269,50	0,00	
	Summe Umlaufvermögen	9.437.385,69	0,00	
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	3.572.534,83	0,00	
	Bilanzsumme	929.673.025,14	-84.104,12	

Position	Bezeichnung	Anfangssaldo 01.01.2017	Korrektur zur Eröffnungsbilanz	Erläuterung
	P A S S I V A			
1.	Eigenkapital			
1.1	Rücklagen	338.561.043,12	201.370,35	
1.1.1	Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	304.137.023,89	201.370,35	Alle Korrekturen zu den Aktiv- und Passivpositionen der Bilanz wurden gegen das Konto "Rücklage aus der Eröffnungsbilanz" gebucht.
1.4	Jahresergebnis	7.547.743,42	-245.638,54	
	4531900 außerplanmäßige Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	-449,88	Durch das nachträgliche aktivieren von Anlagegütern bzw. passivieren der Sonderposten in 2017, deren Aktivierungs- bzw. Passivierungszeitpunkt allerdings vor dem 01.01.2013 liegt, wurden in dem Buchungszeitraum 01.01.2017 bis 31.12.2017 Abschreibungen und die ertragsmäßige Auflösung von Sonderposten erzeugt. Da die Abschreibungen bzw. Erträge bereits vor der Eröffnungsbilanz die AHK der Anlagegüter bzw. die Höhe des Sonderpostens hätte mindern müssen, wurden diese durch Buchungen gegen das Eigenkapital wieder neutralisiert.
	4581000 Korrekturen Vorjahre für Abschreibungen und Erträge aus Auflösung Sonderposten	0,00	-245.788,66	
	5712300 außerplanmäßige Abschreibungen auf Anlagevermögen	0,00	600,00	
	Summe Eigenkapital	346.108.786,54	-44.268,19	

Position	Bezeichnung	Anfangssaldo 01.01.2017	Korrektur zur Eröffnungsbilanz	Erläuterung
2.	Sonderposten			
2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	355.777.613,76	39.835,93	
	231100 Sonderposten aus Zuwendungen	334.506,28	39.835,93	Hierbei handelt es sich um die Ausbuchung eines doppelten erfassten Sonderpostens für das Erdmannsdorfportal und eines falsch erfassten Sonderpostens für die Streetzer Brücke.
2.2	Sonderposten aus Beiträgen	9.091.178,42	0,00	
2.5	sonstige Sonderposten	13.475.796,36	0,00	
	Summe Sonderposten	378.344.588,54	-39.835,93	
3.	Rückstellungen	159.079.110,79	0,00	
4.	Verbindlichkeiten	46.007.763,14	0,00	
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	132.776,13	0,00	
	Bilanzsumme	929.673.025,14	-84.104,12	

4.2 Umsetzung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes 2017 per 31.12.2017

Im Haushaltskonsolidierungskonzept des Jahres 2017 wurden für das Jahr 2017 Konsolidierungsmaßnahmen mit einem Volumen von insgesamt 1.618,7 TEUR ausgewiesen.

Darunter waren mehrere Vorschläge zur Refinanzierung der Mehraufwendungen durch die Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes durch das Land mit einem Gesamtumfang von 879,3 TEUR. Mangels konkreter gesetzlicher Regelungen wurde in den jeweiligen Produkten die grundsätzliche Erstattung der aus der Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes resultierenden zusätzlichen Aufwendungen als Konsolidierungsvorschlag fixiert

Mittlerweile ist aus der aktuellen Gesetzgebung erkennbar, dass die Kommunen die zusätzlichen Verwaltungskosten selbst tragen.

Die geplanten Einsparungen des Haushaltskonsolidierungskonzeptes 2017 ohne die Refinanzierung der Mehraufwendungen aus dem Unterhaltsvorschussgesetz betragen 739,4 TEUR.

Wie aus der Anlage ersichtlich wird, wurden Konsolidierungsmaßnahmen in Höhe von 605,4 TEUR umgesetzt. Dabei war bei Konsolidierungsmaßnahmen in Höhe von 26,0 TEUR eine Übererfüllung und andererseits bei Maßnahmen in Höhe von 1.039,3 TEUR eine Nichtrealisierung zu verzeichnen (einschl. 879,3 TEUR Unterhaltsvorschussgesetz).

Insgesamt bleibt festzustellen, dass der Umfang der restlichen Vorschläge des Haushaltskonsolidierungskonzeptes 2017 für das Jahr 2017 um 134,0 TEUR untererfüllt wurde. Hauptursache ist die Aufhebung bzw. Verschiebung von kw-Vermerken. Ansonsten wurden die Vorschläge zur Personalkosteneinsparung größtenteils umgesetzt.

Die Auswertung der Umsetzung der einzelnen Vorschläge erfolgte nach Möglichkeit produktkontenkonkret. War das nicht eindeutig möglich, erfolgte die Auswertung in der Form, dass nur geprüft wurde, inwieweit der einzelne Vorschlag umgesetzt worden ist. Eventuelle Einflüsse aus veränderten Rahmenbedingungen sowohl in positiver als auch in negativer Hinsicht blieben dabei unberücksichtigt.

Anlage 2
Übersicht der Haushaltskonsolidierungsbeiträge 2017 und Folgejahre

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Vorschlag	Produkt	VD	Bezeichnung	Umsetzungsstand	geplante Einsparung 2017	tatsächliche Einsparung 2017	Über- erfüllung	Unter- erfüllung
1									
2									
3	03010	11123	10	Reduzierung von 0,7 Stellen Amt 20 Stadtkasse	Die Reduzierung ist durch den Übergang in die Freizeitphase der Altersteilzeit erfolgt.	10,0	10,0		
4	11125	11125	20	Refinanzierung der Mehraufwendungen durch die Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes durch das Land	Eine Refinanzierung der Mehraufwendungen durch die Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes wurde in der aktuellen Gesetzgebung nicht berücksichtigt. Die Kommunen tragen die erhöhten Verwaltungskosten selbst.	121,0	0,0		121,0
5	06000	11130	10	Reduzierung von 3 Stellen Amt 10 Zentrale Dienste	Die Reduzierung einer Stelle in 2017 ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2017 entfallen. Die Einsparungen bei 2 weiteren Stellen wurde bereits 2016 realisiert.	33,2	29,9		3,3
6	00007	11140	10	Externe Wiederbesetzungssperre	Der Vorschlag ist vollständig umgesetzt.	271,2	271,2		
7	00008	11140	10	Beförderungssperre	Durch die weitere Verschiebung von Beförderungen ist dieser Vorschlag übererfüllt.	23,3	24,6	1,3	
8	02200	11140	10	Reduzierung von 0,5 Stellen Amt 10 Personalangelegenheiten	Die Reduzierung ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	0,8	0,8		
9	11146	11146	20	Refinanzierung der Mehraufwendungen durch die Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes durch das Land	Eine Refinanzierung der Mehraufwendungen durch die Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes wurde in der aktuellen Gesetzgebung nicht berücksichtigt. Die Kommunen tragen die erhöhten Verwaltungskosten selbst.	60,5	0,0		60,5
10	03600	11146	10	Reduzierung von 2 Stellen Amt 30 Abteilung zur Regelung offener Vermögensfragen	Die Reduzierung einer Stelle ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen. Die Reduzierung der zweiten Stelle ist ab 2018 geplant.	20,0	20,0		
11	06100-3	11160	10	Reduzierung von 2 Stellen Amt 10 EDV	Die Reduzierung ist erfolgt. Die Stellen sind in den Stellenplänen 2016 und 2017 entfallen.	1,5	1,5		
12	60100	11172	10	Reduzierung von 3,875 Stellen Hochbauamt	Die Reduzierung von 2,875 Stellen ist erfolgt. Die Stellen sind im Stellenplan 2016 entfallen. Die Reduzierung einer Stelle wurde aufgrund der Verlängerung der Befristung der Nachbesetzungsstelle bis 31.12.2021 nicht umgesetzt.	65,5	0,4		65,1
13	05100	12100	10	Reduzierung einer Stelle Amt 01 Statistik, Wahlen	Die Reduzierung ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	0,8	0,8		
14	11130	12202	10	Reduzierung von 1,25 Stellen SOD/Bußgeldstelle	Die Reduzierung ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2017 entfallen.	20,0	18,1		1,9
15	11200	12260	10	Reduzierung von 1,95 Stellen Amt 32 Verkehrswesen	Die Reduzierung von 0,95 Stellen ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2017 entfallen. Die Reduzierung um eine weitere Stelle ist ab 2022 geplant.	0,1	0,1		
16	05000	12275	10	Reduzierung von 1 Stelle Amt 32 Standesamt	Die Reduzierung ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2017 entfallen.	1,6	1,6		
17	27010	22100	10	Reduzierung von 1,5 Stellen	Die Realisierung der Einsparung einer Stelle erfolgte vorzeitig zum 01.12.2017 (geplant: 31.12.2017)	0,0	1,6	1,6	
18	33000-1	26110	20	Anhaltisches Theater	Die Anhebung der Landeszuwendung ist ab 2019 geplant.				
19	33300-2	26310	40	Erhöhung der Unterrichtsentgelte der Musikschule	Die Erhöhung der Unterrichtsentgelte ist ab dem Schuljahr 2017/2018 erfolgt. Allerdings ging nach der Erhöhung die Anzahl der Musikschulteilnehmer im Bereich der musikalischen Früherziehung/musikalischen Grundausbildung und im Instrumentalunterricht zurück. Hinzu kommen Gebührenaufschläge durch die Langzeiterkrankung einer hauptamtlichen Kollegin.	10,0	6,8		3,2
20	35000-1	27110	10	Reduzierung von 1 Stelle Volkshochschule	Die Reduzierung ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	0,2	0,2		
21	35000-2	27110	40	Erhöhung der Unterrichtsentgelte der Volkshochschule	Das Planungsziel konnte aufgrund der guten Nachfrage fast erreicht werden. Die Erhöhung der Teilnehmergebühren ist ab 01.04.2018 geplant.	3,0	2,5		0,5

Anlage 2
Übersicht der Haushaltskonsolidierungsbeiträge 2017 und Folgejahre

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Vorschlag	Produkt	VD	Bezeichnung	Umsetzungsstand	geplante Einsparung 2017	tatsächliche Einsparung 2017	Über- erfüllung	Unter- erfüllung
1									
2									
22	35200	27210	10	Aufgabenreduzierung in der Anhaltischen Landesbücherei	Die Reduzierung von 0,75 Stellen ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen. Der kw-Vermerk für eine Stelle wurde gemäß VAO 16/153 vom 20.03.2017 aufgehoben.	84,7	26,3		58,4
23	31130	31130	10	Reduzierung von 2 Stellen Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	Die Reduzierung ist durch den Übergang in die Freizeitphase der Altersteilzeit erfolgt.	47,1	47,1		
24	40500	31200	10	Reduzierung einer Stelle Sozialamt	Die Reduzierung ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2017 entfallen.	0,9	0,9		
25	31421	31421	65	Prüfung der künftigen Verwendung für das Objekt Waldstraße 15 in Roßlau in Abhängigkeit von der Notwendigkeit, dieses Objekt als Gemeinschaftsunterkunft für Flüchtlinge vorzuhalten	Der Beschluss zur Auflösung/Nichtverwendung des Objektes als Gemeinschaftsunterkunft für Flüchtlinge wurde bereits 2016 gefasst. Ein Richtungsbeschluss zum Umgang mit der ehemaligen Gemeinschaftsunterkunft wurde am 28.02.2018 im Stadtrat beschlossen.				
26	34110-1	34110	51	Refinanzierung der Mehraufwendungen durch die Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes durch das Land	Eine Refinanzierung der Mehraufwendungen durch die Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes wurde in der aktuellen Gesetzgebung nicht berücksichtigt. Die Kommunen tragen die erhöhten Verwaltungskosten selbst.	697,8	0,0		697,8
27	40600	34310	10	Reduzierung von 0,75 Stellen Betreuungsbehörde	Die Reduzierung ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	1,0	1,0		
28	40700	36301	10	Reduzierung von 0,250 Stellen Jugendamt	Die Reduzierung ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	0,1	0,1		
29	46400-46410	36510	10	Überführung aller kommunalen Kindertagesstätten in einen Eigenbetrieb Reduzierung von Personalausgaben auf Grund der Gründung des EB DeKiTa	Die Reduzierung ist erfolgt. 0,5 Stellen sind im Stellenplan 2018 entfallen. Bei 0,3 Stellen erfolgt die Einsparung durch den Übergang in die Freizeitphase der Altersteilzeit.	5,0	5,0		
30	36611	36611	10	Reduzierung von 4 Stellen Kinderfreizeitoase	Die Übererfüllung der Einsparung resultiert aus der Nichtbesetzung einer Stelle bereits zum 01.03.2017 (geplant war der 01.09.2017)	29,4	45,5	16,1	
31	57200	42420	42	Vorbereitung Privatisierung Gesundheitsbad	Mit Inbetriebnahme des Sportbades Dessau 2018 soll eine Marktabfrage veranlasst und die Ergebnisse vorgelegt werden. Eine Veräußerung soll spätestens 2021 erfolgen.				
32	57210	42421	10	Reduzierung von 1,16 Stellen Südschwimmhalle	Die Reduzierung ist erfolgt. 0,58 Stellen sind im Stellenplan 2018 entfallen. Die Einsparung um weitere 0,58 Stellen erfolgt durch den Übergang in die Freizeitphase der Altersteilzeit.	11,6	11,4		0,2
33	57140	42422	10	Reduzierung von 0,84 Stellen Erlebnisbad Roßlau	Die Reduzierung ist erfolgt. 0,42 Stellen sind im Stellenplan 2018 entfallen. Die Einsparung um weitere 0,42 Stellen erfolgt durch den Übergang in die Freizeitphase der Altersteilzeit.	8,4	8,3		0,1
34	02500	51110	10	Reduzierung einer Stelle Stadtentwicklung und Regionalplanung	Die Reduzierung ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	1,4	1,4		
35	61000	51110	10	Reduzierung von 3 Stellen Stadtplanungsamt	Die Reduzierung ist erfolgt. 2 Stellen sind im Stellenplan 2018 entfallen. Die Einsparung der 3. Stelle erfolgt durch kw-Vermerk 2022	15,6	15,6		
36	62000	51120	10	Reduzierung von 2 Stellen Wohnungsbauförderung	Eine Stelle ist im Stellenplan 2016 entfallen. Der kw-Vermerk der zweiten Stelle wurde verlagert und verschoben auf den 30.06.2025.	24,5	0,0		24,5
37	61200-1	51130	10	Reduzierung von 4,925 Stellen Vermessungsamt	Die Reduzierung ist erfolgt. Eine Stelle ist im Stellenplan 2016 und 2 Stellen im Stellenplan 2017 entfallen. Einsparungen von 1,925 Stellen sind erst 2018 geplant.	43,5	43,5		
38	81710-1	53510	20	Die Überschüsse der DVV sollten möglichst ohne steuerliche Belastung an den Gesellschafter abgeführt werden.	Die Gewinnabführung betrug 2017 wie im Vorjahr 1.500 TEUR.				
39	60200	54001	10	Reduzierung von 5,5 Stellen Tiefbauamt	Die geplante und realisierte negative Einsparung resultiert aus der Nachbesetzung einer kw-Stelle	-44,7	-44,7		
40	68000	54600	66	Zusätzliche Erträge aus Parkplatzgebühren	Die Ertragssteigerung wurde übererfüllt.	43,5	50,5	7,0	
41	58000	55110	10	Reduzierung einer Stelle Park- und Gartenanlagen	Die Reduzierung ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2017 entfallen.	0,8	0,8		

Anlage 2
Übersicht der Haushaltskonsolidierungsbeiträge 2017 und Folgejahre

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Vorschlag	Produkt	VD	Bezeichnung	Umsetzungsstand	geplante Einsparung 2017	tatsächliche Einsparung 2017	Über- erfüllung	Unter- erfüllung
1									
2									
42	55110-1	55110	20	Entwicklung von Konzepten für die langfristige Reduzierung der Aufwendungen für öffentliches Grün auf Friedhöfen	Nach Auskunft des Eigenbetriebes können derzeit für den Zeitraum 2018 bis 2021 noch keine monetären Einsparungen abgeleitet werden.				
43	69100	55210	10	Reduzierung von 0,5 Stellen Wasserläufe, Wasserbau	Der kw-Vermerk von 0,5 Stellen wurde verlagert und auf den 30.09.2025 verschoben	2,8	0,0		2,8
44	12000	56100	10	Reduzierung von 2 Stellen Amt 83 Umwelt- und Naturschutz	Die Reduzierung ist erfolgt. Die Stellen sind im Stellenplan 2017 entfallen.	2,6	2,6		
45	87000-2	57320	20	WBD Industriepark Dessau GmbH: Abführung des jährlichen Gewinns der IPG an den Gesellschafter.	Die Gewinnabführung betrug 2017 wie im Vorjahr 50 TEUR.				
46	Gesamt					1.618,7	605,4	26,0	1.039,3

4.3 Entwicklung des Eigenkapitals und Abdeckung der Fehlbeträge

	- in EUR -		
	AB 01.01.2017	SB 31.12.2017	Saldo
Eigenkapital gesamt:	346.108.786,54	352.060.056,67	5.951.270,13
Rücklagen	338.561.043,12	346.316.408,78	7.755.365,66
• Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	304.137.023,89	304.344.646,13	207.622,24
• Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	34.400.119,71	41.971.762,65	7.571.642,94
• Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	23.899,52	0,00	-23.899,52
Jahresergebnis	7.547.743,42	5.743.647,89	-1.804.095,53
• Jahresergebnis ordentlich	7.634.882,43	5.748.568,20	-1.886.314,23
• Jahresergebnis außerordentlich	0,00	0,00	0,00
• Jahresfehlbetrag außerordentlich	-87.139,01	-4.920,31	82.218,70
Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00	0,00

Der Jahresabschluss 2017 ist durchweg positiv zu bewerten. Mit ihm werden die Vorgaben nach § 98 Abs. 3 KVG LSA zum Haushaltsausgleich und Eigenkapitalerhalt umgesetzt. Die Stadt hat damit ihren Konsolidierungskurs erfolgreich fortgeführt. Dies wird im Ergebnis durch eine Eigenkapitalerhöhung um 5.951.270,13 EUR dokumentiert.

Die Ergebnisrechnung schloss mit einem Überschuss von 5.743.647,89 EUR ab. Das außerordentliche Ergebnis (verursacht durch die Beseitigung der Hochwasserschäden 2013) schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 4.920,31 EUR ab. Dieser wird als Jahresfehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses ausgewiesen. Das städtische Eigenkapital wächst um 5.743.647,89 EUR.

Die nach § 54 KomHVO möglichen Korrekturen zur Eröffnungsbilanz wirken sich 2017 insgesamt mit einer Erhöhung des Eigenkapitals von 207.622,24 EUR aus.

	- in EUR -		
	AB 01.01.2017	SB 31.12.2017	Saldo
Verbindlichkeiten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	3.445.190,57	3.500.000,00	54.809,43

Der Jahresabschluss 2017 weist keine ungedeckten Fehlbeträge auf.

Die kameralen Alt-Fehlbeträge sind in das doppelte Rechnungswesen über die Bestände an Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit eingeflossen. Diese haben sich 2017 EUR geringfügig erhöht, allerdings ist dieses temporäre Ergebnis kein Indiz für eine Reduzierung der Haushaltskonsolidierungsbemühungen der Stadt.

5.1 Anlagenübersicht

Anlagenübersicht 2017

01 Stadt Dessau-Roßlau

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertänderungen						Buchwert	
	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Zugänge im Haushaltsjahr 2017	Abgänge im Haushaltsjahr 2017	Umbuchungen im Haushaltsjahr 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Vorjahres 2016	Zugänge im Haushaltsjahr 2017	Abgänge im Haushaltsjahr 2017	Umbuchungen im Haushaltsjahr 2017	Zuschreibungen (aus Wertaufholung) im Haushaltsjahr 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Vorjahres 2016	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
	Euro												
		+	-	+/-			+	-		+			
1. Immaterielles Vermögen	61.490.132,51	2.612.197,25	375.232,78	25.000,00	63.752.096,98	21.184.624,96	2.275.858,53	0,00	0,00	301.919,93	23.158.563,56	40.305.507,55	40.593.533,42
2. Sachanlagevermögen	993.603.476,54	20.407.753,25	3.042.503,95	-25.000,00	1.010.943.725,84	216.865.830,38	15.055.127,23	261.754,89	0,00	198,94	231.659.003,78	776.737.646,16	779.284.722,06
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	77.107.467,33	143.740,90	612.526,07	-174.679,47	76.464.002,69	7.878.392,80	16.991,73	14.600,31	0,00	0,00	7.880.784,22	69.229.074,53	68.583.218,47
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	209.724.871,63	379,00	1.280.897,79	1.733.626,73	210.177.979,57	44.204.289,64	3.248.376,25	32.624,55	-32.641,22	198,94	47.387.201,18	165.520.581,99	162.790.778,39
2.3 Infrastrukturvermögen	386.029.555,02	53.340,57	381.486,69	19.201.133,05	404.902.541,95	127.001.693,82	8.672.788,05	168.191,40	0,00	0,00	135.506.290,47	259.027.861,20	269.396.251,48
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	249.027.723,33	2.760,00	0,00	260.415,65	249.290.898,98	12.000.712,26	814.757,90	0,00	32.641,22	0,00	12.848.111,38	237.027.011,07	236.442.787,60
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.978.948,10	537.502,67	29.038,79	0,00	9.487.411,98	5.231.032,62	446.818,78	27.212,79	0,00	0,00	5.650.638,61	3.747.915,48	3.836.773,37
2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	33.297.327,20	978.696,93	30.006,25	471.013,15	34.717.031,03	20.549.709,24	1.855.394,52	19.125,84	0,00	0,00	22.385.977,92	12.747.617,96	12.331.053,11
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	29.437.583,93	18.691.333,18	708.548,36	-21.516.509,11	25.903.859,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.437.583,93	25.903.859,64
3. Finanzanlagevermögen	99.619.950,91	0,00	1.670.764,53	0,00	97.949.186,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.619.950,91	97.949.186,38
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	75.909.008,59	0,00	0,00	0,00	75.909.008,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.909.008,59	75.909.008,59
3.2 Beteiligungen	2.739.829,22	0,00	0,00	0,00	2.739.829,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.739.829,22	2.739.829,22
3.3 Sondervermögen	17.838.517,48	0,00	0,00	0,00	17.838.517,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.838.517,48	17.838.517,48
3.4 Ausleihungen	1.739.888,59	0,00	1.670.764,53	0,00	69.124,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.739.888,59	69.124,06
3.5 Wertpapiere	1.392.707,03	0,00	0,00	0,00	1.392.707,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.392.707,03	1.392.707,03
Summe	1.154.713.559,96	23.019.950,50	5.088.501,26	0,00	1.172.645.009,20	238.050.455,34	17.330.985,76	261.754,89	0,00	302.118,87	254.817.567,34	916.663.104,62	917.827.441,86

Erläuterungen zur Anlagenübersicht:

Anschaffungs- und Herstellungskosten

- Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017:
Bei den Werten handelt es sich um die kumulierten Anschaffungs- und Herstellungskosten zum 01.01.2017. Diese wurden noch nicht durch Abschreibungen oder Zuschreibungen geändert.
- Zugänge im Haushaltsjahr 2017:
Die Zugänge im Haushaltsjahr 2017 spiegeln die Anschaffungen (Käufe oder Zugänge durch eine materielle Vermögensübertragung) der einzelnen Vermögensgegenstände zu ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten wider. Sie beinhalten auch die Korrekturen, die zum 01.01.2017 zur Eröffnungsbilanz werterhöhend stattgefunden haben.
- Abgänge im Haushaltsjahr 2017:
Bei den Abgängen im Haushaltsjahr 2017 handelt es sich um Verkäufe sowie um Ausbuchungen der Restbuchwerte im Rahmen von Anlagen im Bau, Diebstahl und Verschrottung. Außerdem enthalten diese Positionen die Korrekturen die zum 01.01.2017 zur Eröffnungsbilanz wertmindernd stattgefunden haben.
- Umbuchungen im Haushaltsjahr 2017:
Hierbei handelt es sich um Umbuchungen zwischen dem immateriellen Vermögen, dem Sachanlagevermögen und dem Finanzanlagevermögen. Die Bilanz ändert durch diese Buchungen nicht ihren Wert, es handelt sich um einen Aktivtausch.
- Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017:
Bei den Werten handelt es sich um die Summe der Anschaffungs- und Herstellungskosten, erhöht um die Zugänge, vermindert um die Abgänge und geändert durch die Umbuchungen zum 31.12.2017. Diese wurden noch nicht durch Abschreibungen oder Zuschreibungen geändert.

Abschreibungen, Wertänderungen

- Stand am Ende des Vorjahres 2016
Diese Werte beinhalten die Summe aller Abschreibungen bis zum 31.12.2016. Unbebaute Grundstücke unterliegen keiner Abschreibung, jedoch die darauf befindlichen Festwerte für Bäume und sonstigen Aufwuchs.
- Zugänge im Haushaltsjahr 2017
Die Zugänge im Haushaltsjahr 2017 beinhalten die planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen. Die außerplanmäßigen Abschreibungen fließen in Höhe von 8.826,49 EUR in die Summe der Abschreibungen mit ein, allerdings wurden 600,00 EUR davon als Korrektur zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2017 wieder

berichtigt. Diese Korrektur wird bei der Ausgabe der Anlagenübersicht vom System nicht berücksichtigt.

- Abgänge im Haushaltsjahr 2017

Hierbei handelt es sich um die Differenzen zwischen den Anschaffungs- und Herstellungskosten und dem ausgebuchten Restbuchwert zum jeweiligen Abgangsdatum in 2017.

- Umbuchungen im Haushaltsjahr 2017:

Hierbei handelt es sich um Umbuchungen zwischen den Positionen des Sachanlagevermögens. Die Bilanz ändert durch diese Buchungen nicht ihren Wert.

- Zuschreibungen (aus Wertaufholung) im Haushaltsjahr 2017

Die Zuschreibungen i. H. v. 302.118,87 EUR sind Werterhöhungen der Anlagegüter. Hiervon sind allerdings 245.788,66 EUR als Korrekturen zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2017 wieder berichtigt worden. Diese Korrektur wird bei der Ausgabe der Anlagenübersicht vom System nicht berücksichtigt.

- Stand Ende des Haushaltsjahres 2017

Bei den Werten handelt es sich um die Summe der Abschreibungen, erhöht um die Zugänge, vermindert um die Abgänge und erhöht um die Zuschreibungen zum 31.12.2017.

Buchwert

- Stand am Ende des Vorjahres 2016:

Die Werte zum Stand am Ende des Vorjahres geben Auskunft über die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Anlagegüter vermindert bzw. erhöht um die Zu- und Abschreibungen zum 31.12.2016.

- Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017:

Die Werte zum Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017 geben Auskunft über die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Anlagegüter vermindert bzw. erhöht um die Zu- und Abschreibungen zum 31.12.2017.

5.2 Nachweis der im Jahr 2017 erhaltenen investiven Fördermittel (Sonderposten aus Zuwendungen)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
9	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen und aus Investitionsbeiträgen	17.251.134,63	43.425.473,51	20.509.050,80	-22.916.422,71
1112.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	1.952,74	0,00	0,00	0,00
11123.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahm. vom Land	303,00	0,00	0,00	0,00
11130.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	177.182,67	222.300,00	99.568,75	-122.731,25
11140.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	211,81	1.314,62	1.014,62	-300,00
11146.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahm. vom Land	877,00	0,00	0,00	0,00
11171.6817000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von privaten Unternehmen	0,00	600.000,00	457.343,47	-142.656,53
11179.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahm. vom Land	0,00	27.000,00	126.000,00	99.000,00
12610.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	154.000,00	152.553,29	-1.446,71
12611.6815000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahm. von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00
12700.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	10.400,00	0,00	-10.400,00
12800.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	188.000,00	0,00	-188.000,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
21100.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	29.226,40	900.500,00	146.081,36	-754.418,64
21600.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	251.365,78	638.400,00	40.894,63	-597.505,37
21700.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	125.000,00	0,00	-125.000,00
22100.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	699.900,00	0,00	-699.900,00
23110.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	4.736,66	80.437,82	2.937,82	-77.500,00
25213.6810000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Bund	270.045,21	2.585.700,00	1.442.506,19	-1.143.193,81
25220.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	3.900,00	11.139,00	10.993,38	-145,62
25220.6818000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von übrigen Bereichen	0,00	0,00	8.329,39	8.329,39
25310.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	5.087,52	0,00	0,00	0,00
25310.6818000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von übrigen Bereichen	19.734,75	6.774,91	5.155,08	-1.619,83
27110.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	0,00	2.845,76	2.845,76
27210.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	1.356,60	223.043,21	16.726,05	-206.317,16
27210.6815000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	1.181,73	0,00	0,00	0,00
28110.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	270.000,00	0,00	-270.000,00
28138.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	45.000,00	5.000,00	-40.000,00
31100.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	1.447,73	0,00	0,00	0,00
34610.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	986,00	986,00	0,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
36250.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	4.100,00	0,00	-4.100,00
36301.6810000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Bund	0,00	550,00	539,67	-10,33
36301.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	1.809,31	0,00	0,00	0,00
36310.6810000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Bund	2.290,06	1.446,18	1.541,18	95,00
36310.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	300,00	0,00	-300,00
36500.6810000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Bund	0,00	1.500,00	1.054,81	-445,19
36510.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	38.342,07	985.500,00	305.901,22	-679.598,78
36610.6817000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von privaten Unternehmen	0,00	3.000,00	1.240,98	-1.759,02
36710.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	385,00	385,00	0,00
41401.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	219,25	0,00	0,00	0,00
41401.6815000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	250,00	216,56	-33,44
42410.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	20.771,59	1.326.317,46	23.917,46	-1.302.400,00
42411.6817000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von privaten Unternehmen	0,00	12.500,00	0,00	-12.500,00
42420.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	385,00	0,00	0,00	0,00
42421.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	50.385,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00
51120.6810000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Bund	0,00	30.200,00	0,00	-30.200,00
51120.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	163.333,00	52.300,00	52.334,72	34,72

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
51120.6817000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von privaten Unternehmen	48.091,19	0,00	0,00	0,00
51120.6881000	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	172.186,49	197.038,80	160.234,93	-36.803,87
52310.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	32.000,00	0,00	-32.000,00
52310.6816000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	23.500,00	0,00	-23.500,00
54001.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	2.378,19	2.378,19	0,00
54100.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	629.185,93	2.442.326,94	1.068.785,16	-1.373.541,78
54100.6881000	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	271.131,55	226.000,00	200.517,48	-25.482,52
54107.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	24.000,00	0,00	-24.000,00
54200.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	761.400,00	538.533,89	-222.866,11
54200.6816000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	42.400,00	0,00	-42.400,00
54400.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	7.138.283,59	4.305.339,26	2.774.856,65	-1.530.482,61
54600.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	20.908,12	33.600,00	20.000,00	-13.600,00
54600.6881000	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	600,00	0,00	2.550,00	2.550,00
54700.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	733.934,92	1.442.900,00	142.011,21	-1.300.888,79
55110.6810000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Bund	5.913,26	29.849,24	16.122,38	-13.726,86
55110.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	1.261.100,00	0,00	-1.261.100,00
55110.6817000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von privaten Unternehmen	2.500,00	0,00	0,00	0,00
55110.6818000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von übrigen Bereichen	0,00	35.771,11	3.771,11	-32.000,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
	55210.6811000 Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	149.720,75	512.800,00	10.448,28	-502.351,72
	55300.6811000 Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	42.400,00	3.419,39	-38.980,61
	57110.6811000 Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	7.913.400,00	493.942,59	-7.419.457,41
	57110.6881000 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	7.416,82	7.416,82
	61110.6811000 Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	7.031.533,95	12.389.025,77	9.657.995,33	-2.731.030,44
18	+ Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
19	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.251.134,63	43.425.473,51	20.509.050,80	-22.916.422,71
20	Auszahlungen für eigene Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Auszahlungen von Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)	17.251.134,63	43.425.473,51	20.509.050,80	-22.916.422,71
24	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)	17.251.134,63	43.425.473,51	20.509.050,80	-22.916.422,71
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeilen 24 und 29)	17.251.134,63	43.425.473,51	20.509.050,80	-22.916.422,71
31	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Einzahlungen fremder Finanzmittel	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	17.251.134,63	43.425.473,51	20.509.050,80	-22.916.422,71

Nachrichtlich:

Bestand an Liquiditätsreserven am Anfang des Haushaltsjahres	0,00
+/- Zuführung zu den Liquiditätsreserven	0,00
+/- Entnahme aus den Liquiditätsreserven	0,00
= Bestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres	0,00

5.3 Verbindlichkeitenübersicht

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag zu Beginn 2017	Gesamtbetrag am Ende 2017	davon mit einer Restlaufzeit¹		
			bis zu 1 Jahr	mehr als 1 bis zu 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
	Euro				
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitio- nen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 KomHVO	19.605.789,68	13.332.827,06	3.763.762,28	8.467.224,47	1.101.840,31
3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	3.445.190,57	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnah- men wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.237.541,49	2.895.335,03	2.337.307,61	558.027,42	0,00
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.505.201,52	4.251.714,36	2.678.666,67	1.517.485,59	55.562,10
7. Sonstige Verbindlichkeiten	15.214.039,88	8.997.534,21	8.997.534,21	0,00	0,00
Summe	46.007.763,14	32.977.410,66	21.277.270,77	10.542.737,48	1.157.402,41
Nachrichtlich:					
Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre, sofern sie nicht auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen sind:					
1. Haftungsverhältnisse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 Bürgschaften (siehe Anlage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Gewährverträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 ähnliche Verträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sonstige Vorbelastungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ Die Restlaufzeit ist die Zeitspanne zwischen dem Bilanzstichtag und dem Zeitpunkt des voraussichtlichen Ausgleichs der Verbindlichkeit, der im Einzelfall vom letzten festgelegten Fälligkeitstag abweichen kann, insbesondere wenn von der vereinbarten Möglichkeit einer vorzeitigen Rückzahlung Gebrauch gemacht werden soll. Gegebenfalls sind vereinbarte Raten jeweils unterschiedlichen Laufzeiten zuzuordnen.

Anlage zur Verbindlichkeitenübersicht

Übersicht über den Stand der Inanspruchnahme städtischer Bürgschaften per 31.12.2017

SG Empor Dessau-Waldersee e.V.

- gewährte Bürgschaft:	109.927,75 EUR
- Restbetrag an Darlehen:	15.389,73 EUR

Gegenstand: Anbau funktioneller Sporträume und Sanitäranlagen im Rahmen einer AB-Maßnahme auf dem Sportplatz Waldersee

Immobilien und Verwaltungsservice GmbH

- gewährte Bürgschaften gesamt	2.567.957,56 EUR
- Restbetrag an Darlehen gesamt	1.371.629,84 EUR

Gegenstand: Erwerb Grundstück „Am Wäldchen 13 – 18“, Altschuldenübernahme von Gemeinde Rodleben, Modernisierung Wohnungsbestand

DESWA mbH (Übernahme von ROVEG mbH und ROWA mbH)

- gewährte Bürgschaften gesamt	11.693.480,60 EUR
- Restbetrag an Darlehen gesamt	4.880.117,13 EUR

Gegenstand: Modernisierung des Leitungssystems in Rodleben und Roßlau sowie der dazu gehörigen Anlagen

Brauhausverein Dessau e.V.

- gewährte Bürgschaft gesamt	240.000,00 EUR
- Restbetrag an Darlehen gesamt	90.064,97 EUR

Gegenstand: Brandschutzmaßnahmen an ehem. Schultheiss-Brauerei

Dessauer Wohnbaugesellschaft mbH

Konto 6707654973	Restschuld nach letztem Nachtrag	2.389.408,81 EUR
Restbetrag Darlehen zum 31.12.2017		2.192.633,51 EUR

Konto 6700046615	Restschuld nach letztem Nachtrag	567.272,42 EUR
Restbetrag Darlehen zum 31.12.2017		509.011,03 EUR

Konto 6706855084	Restschuld nach letztem Nachtrag	452.793,67 EUR
Restbetrag Darlehen zum 31.12.2017		410.523,03 EUR

5.4 Stiftung Stadt Dessau

Rechenschaftsbericht der „Stiftungen der Stadt Dessau“ für das Haushaltsjahr 2017

Mit Schreiben vom 12. Dezember 2016 wurde der Stiftungsaufsichtsbehörde der Haushaltsplan 2017 zur Prüfung vorgelegt. Eine Beanstandung erfolgte nicht! Somit konnte die Stiftungsarbeit fortgesetzt werden.

Zunächst sollten wie in den Vorjahren die Erträge des Jahres 2016, die nicht ausgegeben werden konnten und deshalb nach 2017 vorgetragen werden mussten, an Begünstigte ausgezahlt werden.

Im Jahr 2017 wurden insgesamt 1.750,00 EUR an Erträgen ausgezahlt. Unterstützt wurde der Verein 1. Leichtathletikclub Dessau e.V. mit 1.000,00 EUR bei der Anschaffung eines Pavillons und einer Zeitmessanlage für den Trainings- und Wettkampfbetrieb sowie der PSV 90 Dessau-Anhalt e.V. mit 750,00 EUR bei der Anschaffung eines Trainerpodests. Die in vom Kuratorium im Jahr 2017 bewilligte Zuwendung an den Verein TSV 1894 Mosigkau e.V. in Höhe von 1.000,00 EUR für die Neuanschaffung von zwei Motorsensen konnte erst im Januar 2018 ausgezahlt werden.

Kontoführungsgebühren entstanden 2017 in Höhe von 1,30 EUR.

Den Ausgaben stehen Zinseinnahmen im Jahr 2017 in Höhe von 6.566,82 EUR und ein Übertrag aus dem Jahr 2016 in Höhe von 1.671,96 EUR gegenüber. Nach 2018 werden 6.487,48 EUR aus nicht verbrauchten Erträgen zur direkten Weitergabe übertragen.

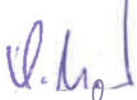
Das Stiftungskapital konnte 2017 nicht erhöht werden und beträgt zum Jahresende 343.235,57 EUR.

Die Geldanlage der Stiftung ist defensiv ausgerichtet. Durch die gewählte Anlageform, die den Erhalt des Stiftungskapitals zum Ziel hat, konnte 2017 wiederholt ein Vermögensverlust vermieden werden. Die im Jahr 2016 durch das Kuratorium beschlossene Vergabe eines Darlehens in Höhe von 340.000,00 EUR an die Dessauer Wasser- und Abwasser GmbH (DESWA) garantiert Planungssicherheit und ermöglicht der Stiftung auch künftig ihren Stiftungszweck zu erfüllen.

Auf Grund der vergleichsweise geringen Zinseinnahmen wurde auch im Jahr 2017 auf die Zuführung eines Teilbetrags der Zinserträge in die Kapitalerhaltungsrücklage verzichtet. Das Stiftungskapital wird derzeit nur in seinem nominellen Bestand erhalten.

Die Stiftung wird, sobald die Erträge aus den Zinsen wieder steigen, eine entsprechende Rücklagenbildung berücksichtigen.

Dessau-Roßlau, 2018-06-11



S. Nußbeck
Bürgermeisterin
Stellvertretende Kuratoriumsvorsitzende

Anlagen

Stiftungsabschluss per 31. Dezember 2017

Anlage 1

	Geldanlage
Stiftungsgrundvermögen per 2016-12-31	343.235,57 EUR
nicht verbrauchte Erträge 2016 (Übertrag nach 2017)	1.671,96 EUR
freie Rücklage	0,00 EUR
Bestand Konten	344.907,53 EUR
Zugänge Stiftungskapital	0,00 EUR
Abgänge Stiftungskapital	0,00 EUR
aus Erträgen laufendes Stiftungsgeschäft (zur Ausschüttung)	
Übertrag aus nicht verbrauchten Erträgen 2016 nach 2017	1.671,96 EUR
Zinsen laufende Konten	6.566,82 EUR
Summe laufendes Stiftungsgeschäft	8.238,78 EUR
Abgänge laufendes Stiftungsgeschäft	
Ausschüttung Erträge	1.750,00 EUR
Kontoführungsgebühr	1,30 EUR
Verwaltungsgebühren	0,00 EUR
Ausschüttung Erträge aus der freien Rücklage	0,00 EUR
Summe Abgänge laufendes Stiftungsgeschäft	1.751,30 EUR
Stiftungsgrundvermögen per 2017-12-31	343.235,57 EUR
nicht verbrauchte Erträge 2017 laufendes Stiftungsgeschäft zur Ausschüttung in 2018 (Übertrag nach 2018)	6.487,48 EUR
freie Rücklage	0,00 EUR
ergibt derzeitigen Kontenstand per 2017-12-31	349.723,05 EUR

Nachweis über den Erhalt des Stiftungskapitals

	Stiftungskapital zum 2017-01-01	Zugänge im Verlauf des Jahres	Abgänge im Verlauf des Jahres	Stiftungskapital zum 2017-12-31
Geldvermögen Kassenbestand	343.235,57 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	343.235,57 EUR
Gesamt	343.235,57 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	343.235,57 EUR

Anlage 3

Zuwendungsempfänger	Anerkennung Gemeinnützigkeit	Zuwendung	Verwendungszweck
1. Leichtathletikclub Dessau e.V.	Freistellungsbescheid FA Dessau-Roßlau vom 16.01.2017	1.000,00 EUR	Anschaffung eines Pavillons und einer Zeitmessenanlage für den Trainings- und Wettkampfbetrieb
PSV 90 Dessau-Anhalt e.V.	Freistellungsbescheid FA Dessau-Roßlau vom 29.04.2016	750,00 EUR	Anschaffung Trainerpodest
Summe Ausgaben:		<u>1.750,00 EUR</u>	

Anlage 4

Rücklagenübersicht

	Stand zum 2017-01-01	Zugänge im Verlauf des Jahres	Abgänge im Verlauf des Jahres	Stand zum 2017-12-31
freie Rücklage	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Kapitalerhaltungsrücklage	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Gesamt	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR

Elfriede-Kolbe-Stiftung

Nachweis über den Erhalt des Stiftungskapitals

	Stiftungskapital zum 01.01.2017	Zugänge im Verlauf des Jahres	Abgänge im Verlauf des Jahres	Stiftungskapital zum 31.12.2017
Geldvermögen Kassenbestand	6.251,89 EUR	0,00 EUR	6.251,89 EUR	0,00 EUR
Gesamt	6.251,89 EUR	0,00 EUR	6.251,89 EUR	0,00 EUR

Erträge im Haushaltsjahr 2017	Erträge aus Vorjahr	Verwendung der Erträge im Haushaltsjahr 2017	Restbetrag (Übertragung ins nächste Haushaltsjahr)
0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR

Erläuterungen:

In seiner Sitzung am 15.06.2017 fasste der Stiftungsrat folgenden Auflösungsbeschluss (B 01/01/17):

"Da die Erfüllung des Stiftungszweckes derzeit wirtschaftlich unmöglich ist, wird die Elfriede-Kolbe-Stiftung aufgelöst. Das Vermögen der Stiftung fällt an die Stadt Dessau-Roßlau mit der Auflage, es unmittelbar und ausschließlich für selbstlos gemeinnützige Zwecke in der Grundschule Meinsdorf im Sinne des Denkmalschutzes und der Traditionspflege zu verwenden."

Da die Elfriede-Kolbe-Stiftung eine nichtrechtsfähige Stiftung der Stadt im Sinne des § 121 Abs. 1 Ziffer 2 KVG LSA ist, bedarf der Auflösungsbeschluss nicht der Genehmigung der Stiftungsaufsicht. Die Zustimmung des Stadtrates wurde entsprechend § 45 Abs. 2 Ziffer 11 KVG LSA nach Auflösungsbeschluss des Stiftungsrates eingeholt.

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 06.12.2017 (BV/395/2017/II-20BTM) den Beschluss des Stiftungsrates der Elfriede-Kolbe-Stiftung vom 15.06.2017 zur Kenntnis genommen und der Auflösung zugestimmt. Des Weiteren legte er fest, dass das Stiftungskapital der Grundschule Meinsdorf bis zur vollständigen Verwendung entsprechend dem Willen der Stifterin zweckgebunden zur Verfügung gestellt wird.