



JAHRESABSCHLUSS

der

Stadt Dessau-Roßlau

für das

Haushaltsjahr

2018

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2018 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 Unterlagen).

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 2018 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 Währungsswaps, 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,

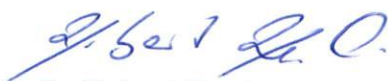
- ☐ lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zur Zeit nicht vor
☐ sind im Anhang angegeben
☒ sind in den Büchern berücksichtigt worden.

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 08.09.2023



Dr Robert Reck
Oberbürgermeister

Anlagen:

Jahresabschluss 2018,
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 2018 für die Stadt Dessau-Roßlau wird wie folgt festgestellt:

1. Ergebnisrechnung

a)	Gesamtbetrag der Erträge	235.511.928,47	EUR
b)	Gesamtbetrag der Aufwendungen	222.433.604,62	EUR
	Jahresergebnis	13.078.323,85	EUR

2. Finanzrechnung

a)	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.445.999,57	EUR
b)	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.163.665,51	EUR
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.282.334,06	EUR
c)	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.126.348,02	EUR
d)	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.198.075,44	EUR
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.071.727,42	EUR
e)	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	52.000.000,00	EUR
f)	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	59.263.762,28	EUR
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 7.263.762,28	EUR

1. Ergebnisrechnung

1.1 Gesamtergebnisrechnung

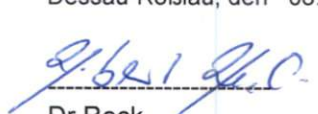
Ergebnisrechnung

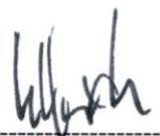
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
	Euro			
	1	2	3	4
1 . Steuern und ähnliche Abgaben	68.833.730,12	76.342.242,84	84.167.637,05	7.825.394,21
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.433.291,60	101.042.739,30	95.935.431,37	-5.107.307,93
3 + sonstige Transfererträge	1.223.276,25	1.434.039,90	1.997.553,17	563.513,27
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.568.865,79	5.135.406,30	5.075.513,46	-59.892,84
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.802.326,15	19.948.616,07	20.553.293,26	604.677,19
6 + sonstige ordentliche Erträge	19.468.579,61	22.594.601,46	25.179.638,14	2.585.036,68
7 + Finanzerträge	3.147.385,57	2.624.186,55	2.152.574,75	-471.611,80
8 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	10.000,00	12.823,53	2.823,53
9 = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>214.477.455,09</u>	<u>229.131.832,42</u>	<u>235.074.464,73</u>	<u>5.942.632,31</u>
10 . Personalaufwendungen	59.745.858,72	61.580.848,10	61.184.234,90	-396.613,20
11 + Versorgungsaufwendungen	9.536,00	19.679,29	18.179,29	-1.500,00
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.455.863,88	27.738.287,88	24.418.144,05	-3.320.143,83
13 + Transferaufwendungen	76.253.328,64	88.140.538,70	83.064.794,85	-5.075.743,85
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	31.258.690,71	37.289.500,34	34.496.554,50	-2.792.945,84
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	674.474,57	573.866,58	497.383,58	-76.483,00
16 + bilanzielle Abschreibungen	17.331.134,37	19.956.311,53	18.316.849,71	-1.639.461,82
17 = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>208.728.886,89</u>	<u>235.299.032,42</u>	<u>221.996.140,88</u>	<u>-13.302.891,54</u>
18 = <u>Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)</u>	<u>5.748.568,20</u>	<u>-6.167.200,00</u>	<u>13.078.323,85</u>	<u>19.245.523,85</u>
19 . außerordentliche Erträge	1.036.025,03	800.000,00	437.463,74	-362.536,26
20 – außerordentliche Aufwendungen	1.040.945,34	800.000,00	437.463,74	-362.536,26
21 = <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>-4.920,31</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22 = <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)</u>	<u>5.743.647,89</u>	<u>-6.167.200,00</u>	<u>13.078.323,85</u>	<u>19.245.523,85</u>

Nachrichtlich:

1.	Jahresergebnis	13.078.323,85
	- Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	13.078.323,85
	+ Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00
	- 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	13.078.323,85
	- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehlbetragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr. 1 Buchst. c KomHVO)	0,00
	= bereinigtes Jahresergebnis	13.078.323,85

Dessau-Roßlau, den 08.09.2023


 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 2017	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
1	. Steuern und ähnliche Abgaben	68.833.730,12	76.342.242,84	84.167.637,05	7.825.394,21
	4011 Grundsteuer A	143.437,44	140.000,00	144.830,92	4.830,92
	4012 Grundsteuer B	11.411.003,27	11.480.000,00	11.223.179,51	-256.820,49
	4013 Gewerbesteuer	21.867.376,02	27.232.467,00	35.244.105,53	8.011.638,53
	4021 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	22.922.313,52	23.841.675,84	23.858.491,04	16.815,20
	4022 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.986.405,08	7.206.800,00	7.200.194,17	-6.605,83
	4031 Vergnügungssteuer	408.576,41	385.000,00	415.187,12	30.187,12
	4032 Hundesteuer	448.472,08	430.000,00	435.593,80	5.593,80
	4052 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des Sozialgesetzbuch (SGB) II	2.344.683,72	2.331.100,00	2.344.268,43	13.168,43
	4053 Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderlasten bei der Zusammenführung von Arbeitslosenhilfe und Sozialhilfe	3.301.462,58	3.295.200,00	3.301.786,53	6.586,53
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.433.291,60	101.042.739,30	95.935.431,37	-5.107.307,93
	4111 Schlüsselzuweisungen und Besondere Ergänzungszuweisungen vom Land	43.997.832,00	42.786.700,00	42.593.892,00	-192.808,00
	4131 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	15.946.080,00	15.946.100,00	15.780.890,00	-165.210,00
	4140 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	488.845,80	1.078.081,53	964.758,01	-113.323,52
	4141 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	27.381.065,42	30.681.191,55	27.707.120,96	-2.974.070,59
	4142 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.566,66	13.300,00	0,00	-13.300,00
	4143 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden	120,00	300,00	0,00	-300,00
	4144 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	59.212,40	42.737,74	31.677,35	-11.060,39
	4145 Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	49.181,77	61.334,00	33.993,36	-27.340,64
	4146 Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	65.385,74	5.300,00	5.150,00	-150,00
	4147 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	219.282,62	641.716,80	531.949,80	-109.767,00
	4148 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	592.311,80	154.277,68	109.564,10	-44.713,58
	4191 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	8.620.407,39	9.631.700,00	8.176.435,79	-1.455.264,21
3	+ sonstige Transfererträge	1.223.276,25	1.434.039,90	1.997.553,17	563.513,27
	4211 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen: Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	177.873,97	209.139,90	240.580,29	31.440,39
	4212 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen: Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich- rechtliche Unterhaltsverpflichtete	386.320,68	605.000,00	1.259.778,68	654.778,68

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
	4213 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen: Leistungen von Sozialleistungsträgern	227.746,56	213.000,00	71.406,15	-141.593,85
	4214 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen: Sonstige Ersatzleistungen	4.824,94	3.600,00	11.875,99	8.275,99
	4215 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen: Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)	10.894,29	3.100,00	8.290,33	5.190,33
	4221 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen: Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	111.508,13	103.000,00	124.189,49	21.189,49
	4222 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen: Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlichrechtliche Unterhaltsverpflichtete	0,00	0,00	445,36	445,36
	4223 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen: Leistungen von Sozialleistungsträgern	277.679,12	282.200,00	268.917,98	-13.282,02
	4225 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen: Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)	26.428,56	15.000,00	12.068,90	-2.931,10
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.568.865,79	5.135.406,30	5.075.513,46	-59.892,84
	4311 Verwaltungsgebühren	2.856.914,78	2.754.532,19	2.769.295,73	14.763,54
	4321 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.711.951,01	2.380.874,11	2.306.217,73	-74.656,38
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.802.326,15	19.948.616,07	20.553.293,26	604.677,19
	4411 Erträge aus Mieten und Pachten	2.601.645,26	2.631.631,35	2.511.807,14	-119.824,21
	4421 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	50.796,58	75.500,00	89.921,58	14.421,58
	4422 Erträge aus dem Verkauf von geringwertigen Vermögensgegenständen	1.604,44	500,00	1.043,01	543,01
	4461 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.143.845,32	2.686.171,71	2.842.280,15	156.108,44
	4480 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	745.456,32	247.900,00	712.126,95	464.226,95
	4481 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	7.080.791,46	8.654.551,88	8.899.634,17	245.082,29
	4482 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.323.577,08	1.026.300,00	1.223.286,00	196.986,00
	4483 Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	100,00	0,00	75,00	75,00
	4484 Erträge aus Kostenerstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.109.582,44	2.522.100,00	2.190.587,31	-331.512,69
	4485 Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	1.580.280,14	1.870.100,00	1.882.465,09	12.365,09
	4486 Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	14.870,90	4.300,00	27.683,59	23.383,59
	4487 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	1.645,12	137.500,00	3.886,59	-133.613,41
	4488 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	148.131,09	92.061,13	168.496,68	76.435,55
6	+ sonstige ordentliche Erträge	19.468.579,61	22.594.601,46	25.179.638,14	2.585.036,68
	4511 Konzessionsabgaben	3.760.771,34	3.718.900,00	3.582.609,31	-136.290,69
	4521 Erstattung von Steuern	1.147.892,85	930.420,68	987.642,21	57.221,53

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
	4531 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.039.126,16	12.504.230,41	12.346.609,84	-157.620,57
	4532 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	258.446,04	300.033,24	337.416,21	37.382,97
	4534 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	544.913,18	505.737,76	510.190,58	4.452,82
	4541 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	303.291,40	2.864.100,00	2.943.941,92	79.841,92
	4542 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 bzw. 410 Euro ohne Umsatzsteuer	2.739,99	1.500,00	20.017,64	18.517,64
	4543 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	1.184,56	0,00	11.599,33	11.599,33
	4561 Bußgelder	754.758,92	694.100,00	813.940,88	119.840,88
	4562 Säumniszuschläge	340.854,97	311.500,00	372.111,03	60.611,03
	4581 Erträge aus Zuschreibungen	56.330,21	0,00	79.631,31	79.631,31
	4582 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	2.574.146,82	2.574.146,82
	4583 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,03	0,00	5.570,46	5.570,46
	4591 Andere sonstige ordentliche Erträge	258.269,96	764.079,37	594.210,60	-169.868,77
7	+ Finanzerträge	3.147.385,57	2.624.186,55	2.152.574,75	-471.611,80
	4615 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	160.738,13	139.000,00	138.819,66	-180,34
	4617 Zinserträge von Kreditinstituten	5.794,12	200,00	2.787,49	2.587,49
	4651 Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2.491.414,32	2.081.727,87	1.596.246,45	-485.481,42
	4691 Sonstige Finanzerträge	489.439,00	403.258,68	414.721,15	11.462,47
8	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	10.000,00	12.823,53	2.823,53
	4711 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	10.000,00	12.823,53	2.823,53
9	= Ordentliche Erträge	214.477.455,09	229.131.832,42	235.074.464,73	5.942.632,31
10	. Personalaufwendungen	59.745.858,72	61.580.848,10	61.184.234,90	-396.613,20
	5011 Dienstaufwendungen für Beamte	7.133.170,03	7.263.468,51	7.208.635,20	-54.833,31
	5012 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	38.872.958,93	39.779.311,81	39.529.608,67	-249.703,14
	5019 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	407.152,23	424.065,72	402.806,60	-21.259,12
	5021 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	3.557.030,56	4.191.790,32	4.191.790,32	0,00
	5022 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.590.550,56	1.645.402,10	1.645.402,10	0,00
	5032 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	7.791.851,90	7.850.406,02	7.779.592,52	-70.813,50
	5039 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	37.210,04	28.350,14	28.346,01	-4,13

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
11	5041 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	355.934,47	398.053,48	398.053,48	0,00
	+ Versorgungsaufwendungen	9.536,00	19.679,29	18.179,29	-1.500,00
	5112 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer	9.536,00	18.179,29	18.179,29	0,00
12	5151 Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.455.863,88	27.738.287,88	24.418.144,05	-3.320.143,83
	5211 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.654.951,28	4.092.701,26	3.534.862,59	-557.838,67
	5221 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.393.286,54	4.001.301,47	3.819.999,57	-181.301,90
	5231 Aufwendungen für Mieten und Pachten	2.004.950,37	2.116.180,11	1.902.198,19	-213.981,92
	5232 Aufwendungen für Leasing	14.726,40	18.709,80	18.709,80	0,00
	5241 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.344.237,43	10.184.965,00	9.419.269,30	-765.695,70
	5251 Haltung von Fahrzeugen	437.099,24	453.610,59	439.922,64	-13.687,95
	5252 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	89.290,99	84.985,59	69.253,16	-15.732,43
	5255 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	640.206,44	878.610,65	765.615,20	-112.995,45
	5261 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	326.289,67	443.580,87	421.330,13	-22.250,74
	5271 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.062.278,49	2.101.388,00	1.345.319,64	-756.068,36
	5281 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	519.941,75	544.709,92	513.867,64	-30.842,28
	5291 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.968.605,28	2.817.544,62	2.167.796,19	-649.748,43
	+ Transferaufwendungen	76.253.328,64	88.140.538,70	83.064.794,85	-5.075.743,85
	5310 Zuweisungen an den Bund	3.565,45	59.700,00	0,00	-59.700,00
	5311 Zuweisungen an das Land	0,00	197,42	197,42	0,00
	5312 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	50.595,30	77.382,64	77.382,64	0,00
	5313 Zuweisungen an Zweckverbände	389.135,23	405.754,39	393.217,57	-12.536,82
	5314 Zuweisungen an gesetzliche Sozialversicherungen	0,00	230,63	230,63	0,00
	5315 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	39.311.386,43	42.528.063,12	40.850.806,99	-1.677.256,13
	5316 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	122.096,20	127.089,91	121.608,73	-5.481,18
	5317 Zuschüsse an private Unternehmen	1.101.080,55	2.974.929,36	2.312.854,23	-662.075,13
	5318 Zuschüsse an übrige Bereiche	13.912.247,39	15.493.739,57	14.340.168,79	-1.153.570,78
	5322 Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände	154.304,49	119.927,13	119.927,13	0,00
	5328 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
	5331 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	6.914.802,95	7.672.552,10	7.202.624,57	-469.927,53
	5332 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	7.485.207,08	8.708.935,48	8.587.511,19	-121.424,29
	5334 Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden, Betreuung und Beratung	0,00	91.560,25	91.365,73	-194,52

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
14	5338 Mehraufwandsentschädigung an erwerbsfähige Hilfsbedürftige	2.981,10	41.500,60	46,50	-41.454,10
	5339 Sonstige soziale Leistungen	5.099.431,47	7.334.709,10	6.522.585,73	-812.123,37
	5341 Gewerbesteuerumlage	1.706.495,00	2.444.267,00	2.444.267,00	0,00
	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	31.258.690,71	37.289.500,34	34.496.554,50	-2.792.945,84
	5411 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	75.412,95	754.492,83	584.226,58	-170.266,25
	5421 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	448.208,80	443.119,30	427.830,22	-15.289,08
	5429 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.710.437,28	1.895.878,49	1.837.734,54	-58.143,95
	5431 Geschäftsaufwendungen	779.399,63	841.106,97	775.175,83	-65.931,14
	5441 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.466.452,89	2.687.146,28	2.517.454,71	-169.691,57
	5450 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund	56.897,52	57.307,22	57.207,22	-100,00
	5451 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	234.600,96	340.546,90	337.748,35	-2.798,55
	5452 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	302.439,63	346.679,11	337.294,91	-9.384,20
	5454 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an gesetzliche Sozialversicherungen	2.400.767,66	2.299.360,55	1.965.514,63	-333.845,92
	5456 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	2.802,00	3.500,00	3.184,90	-315,10
	5457 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	117,23	21.119,85	21.119,85	0,00
	5458 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	151.311,27	11.650,00	11.470,00	-180,00
	5461 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	19.960.576,34	19.548.339,75	18.169.467,23	-1.378.872,52
	5462 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden, Betreuung und Beratung	0,00	23.000,00	0,00	-23.000,00
	5463 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende	911.807,19	694.574,80	486.096,19	-208.478,61
	5466 Leistungen für Bildung und Teilhabe	422.896,07	500.000,00	424.993,13	-75.006,87
	5471 Wertminderungen bei Sachanlagen	1.032.097,20	2.116.866,70	1.977.995,86	-138.870,84
	5473 Wertminderungen beim Umlaufvermögen	33.983,44	3.904.842,53	3.779.514,28	-125.328,25
	5492 Fraktionszuwendungen	268.482,65	284.300,00	267.335,60	-16.964,40
	5493 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	515.669,06	515.190,47	-478,59
	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	674.474,57	573.866,58	497.383,58	-76.483,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
	5517 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	420.895,66	318.559,48	284.822,88	-33.736,60
	5592 Verzinsung von Steuernachforderungen	91.914,50	200.950,00	158.887,76	-42.062,24
	5594 Aufwendungen für Negativzinsen	3.932,72	14.858,18	14.827,66	-30,52
	5599 Sonstige Finanzaufwendungen	157.731,69	39.498,92	38.845,28	-653,64
16	+ bilanzielle Abschreibungen	17.331.134,37	19.956.311,53	18.316.849,71	-1.639.461,82
	5711 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	17.322.907,88	19.144.706,39	18.243.744,57	-900.961,82
	5712 außerplanmäßige Abschreibungen	8.226,49	811.605,14	73.105,14	-738.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	208.728.886,89	235.299.032,42	221.996.140,88	-13.302.891,54
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	5.748.568,20	-6.167.200,00	13.078.323,85	19.245.523,85
19	- außerordentliche Erträge	1.036.025,03	800.000,00	437.463,74	-362.536,26
	4911 Außerordentliche Erträge	1.036.025,03	800.000,00	437.463,74	-362.536,26
20	- außerordentliche Aufwendungen	1.040.945,34	800.000,00	437.463,74	-362.536,26
	5911 Außerordentliche Aufwendungen	1.040.945,34	800.000,00	437.463,74	-362.536,26
21	= Außerordentliches Ergebnis	-4.920,31	0,00	0,00	0,00
22	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	5.743.647,89	-6.167.200,00	13.078.323,85	19.245.523,85

Nachrichtlich:

1.	Jahresergebnis	13.078.323,85
	- Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	13.078.323,85
	+ Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00
	- 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	13.078.323,85
	- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehlbetragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr. 1 Buchst. c KomHVO)	0,00
	= bereinigtes Jahresergebnis	13.078.323,85

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 2018 EUR	Differenz EUR
ordentliche Erträge	229.131.832,42	235.074.464,73	5.942.632,31
ordentliche Aufwendungen	235.299.032,42	221.996.140,88	-13.302.891,54
ordentliches Ergebnis	-6.167.200,00	13.078.323,85	19.245.523,85
außerordentliche Erträge	800.000,00	437.463,74	-362.536,26
außerordentliche Aufwendungen	800.000,00	437.463,74	-362.536,26
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-6.167.200,00	13.078.323,85	19.245.523,85

Vergleich nach Ertrags-und Aufwandsarten

Ertragssteigerungen bei:

➤ Steuern und ähnliche Abgaben (1)	7.825.394,21 EUR
darunter:	
<u>Mehrerträge</u>	
○ Gewerbesteuer	8.011.638,53 EUR
○ Vergnügungssteuer	30.187,12 EUR
<u>Mindererträge</u>	
○ Grundsteuer B	256.820,49 EUR
➤ Sonstige Transfererträge (3)	563.513,27 EUR
darunter:	
<u>Mehrerträge</u>	
○ Unterhaltsvorschussleistungen (übergeleitete Unterhaltsansprüche)	639.905,02 EUR
➤ privat-rechtliche Leistungsentgelte (5)	604.677,19 EUR
darunter:	
<u>Mehrerträge</u>	
○ Rückerstattung von Leistungen der Heimerziehung (Zuständigkeitswechsel)	143.485,24 EUR
○ Erstattung nicht verwendeter Zuschüsse vom Stadtpflegebetrieb	271.100,00 EUR
○ Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	245.082,29 EUR
○ Eintrittsgelder Tierpark	50.934,68 EUR
○ Eintrittsgelder Sportbad Dessau, Erlebnisbad Roßlau und Freizeitbad Rodleben	103.890,69 EUR
○ Erstattungen für Personalgestellung	68.402,65 EUR
<u>Mindererträge</u>	
○ Mieten und Pachten	119.824,21 EUR
○ Ausgleichszahlungen Bundesfreiwilligendienst	155.524,92 EUR

➤ Sonstige ordentliche Erträge (6)	2.585.036,68 EUR
darunter:	
<u>Mehrerträge</u>	
○ Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	79.841,92 EUR
○ Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	119.840,88 EUR
○ Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.574.146,82 EUR
<u>Mindererträge</u>	
○ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	157.620,57 EUR

Ertragsausfälle bei:

➤ Zuwendungen und allgemeine Umlagen (2)	5.107.307,93 EUR
darunter:	
<u>Mindererträge</u>	
○ Zuweisungen vom Land für städtebauliche Sanierung und Entwicklung.	850.861,71 EUR
○ Zuweisungen vom Land für Leistungen nach dem Grundsicherungsgesetz nach SGB XII	523.431,33 EUR
○ Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	828.430,88 EUR
○ Bundeszuweisung für Bildung und Teilhabe	750.000,00 EUR
○ Zuweisungen für Projekt Teilhabemanagement	130.000,00 EUR
○ Zuweisung für Landesprogramm „Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben“	139.490,19 EUR
○ Zuweisung vom Bund für „Jugend stärken im Quartier“	125.339,87 EUR
○ Zuweisung vom Land für Verfügungsfonds Zerbster Straße	107.817,03 EUR
○ Auftragskostenpauschale	165.210,00 EUR
○ Zuweisungen nach dem ÖPNV-Gesetz	430.000,00 EUR
○ Zuweisungen vom Land für Wirtschaftsförderung	655.181,20 EUR
➤ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte(4)	59.892,84 EUR
darunter:	
<u>Mindererträge</u>	
○ Benutzungsgebühren	74.656,38 EUR
<u>Mehrerträge</u>	
○ Verwaltungsgebühren	14.763,54 EUR
➤ Finanzerträge (7)	471.611,80 EUR
darunter:	
<u>Mindererträge</u>	
○ Erträge von Gewinnanteilen DVV	500.000,00 EUR
<u>Mehrerträge</u>	
○ Dividende von Stadtwerke Roßlau	20.587,71 EUR

Aufwandseinsparungen bei:

➤ Personalaufwendungen (10)	396.613,20 EUR
<i>Die Einsparungen ergaben sich aus Langzeiterkrankungen, befristete Arbeitszeitreduzierungen und Nichtbesetzung von Stellen.</i>	
➤ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (12)	3.320.143,83 EUR
davon:	
<u>Minderaufwendungen</u>	
○ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens	739.140,57 EUR
○ Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	779.383,65 EUR
○ Unterhaltung des beweglichen Vermögens	128.727,88 EUR
○ Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	756.068,36 EUR
○ Verbrauch von Vorräten	30.842,28 EUR
○ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	649.748,43 EUR
○ Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	22.250,74 EUR
○ Mieten und Pachten	213.981,92 EUR
➤ Transferaufwendungen (13)	5.075.743,85 EUR
darunter:	
<u>Minderaufwendungen</u>	
○ Zuschüsse an verbundene Unternehmen (DeKiTa, Stadtmarketing, DVG, DWG)	1.677.256,13 EUR
○ Sozialtransferaufwendungen	1.445.123,81 EUR
○ Zuschüsse an private Unternehmen (u.a. für Breitbandausbau)	662.075,13 EUR
○ Zuschüsse an übrige Bereiche (u.a. für freie Träger Kindereinrichtungen und für städtebauliche Sanierungsmaßnahmen)	1.153.570,78 EUR
○ Schuldendiensthilfen	60.000,00 EUR
➤ Sonstige ordentliche Aufwendungen (14)	2.792.945,84 EUR
davon:	
<u>Minderaufwendungen</u>	
○ Geschäftsaufwendungen	65.931,14 EUR
○ Wertminderungen/Wertberichtigungen	264.199,09 EUR
○ Sonst. Personal- und Versorgungsaufwendungen	170.266,25 EUR
○ Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	169.691,57 EUR
○ Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	1.685.358,00 EUR
○ Erstattung für die Aufwendungen von Dritten	346.623,77 EUR
○ Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	73.433,03 EUR
➤ Zinsen (15)	76.483,00 EUR
darunter:	
<u>Minderaufwendungen</u>	
○ Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt	33.736,60 EUR
○ Erstattungszinsen Gewerbesteuer	42.062,24 EUR
➤ Bilanzielle Abschreibungen (16)	1.639.461,82 EUR

2. Finanzrechnung

2.1 Gesamtfinanzrechnung

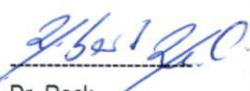
Finanzrechnung

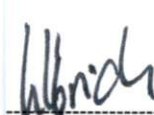
Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
	Euro			
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	68.830.262,04	75.120.900,00	80.731.259,49	5.610.359,49
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.049.028,78	101.650.800,73	95.410.106,16	-6.240.694,57
3 + sonstige Transfereinzahlungen	1.173.173,02	1.364.200,00	1.169.401,87	-194.798,13
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.454.312,24	5.119.074,11	4.995.591,13	-123.482,98
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.156.299,52	19.713.914,41	20.737.935,49	1.024.021,08
6 + sonstige Einzahlungen	8.359.585,13	5.912.320,68	7.300.389,49	1.388.068,81
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.132.763,84	2.617.894,22	2.101.315,94	-516.578,28
8 = <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>206.155.424,57</u>	<u>211.499.104,15</u>	<u>212.445.999,57</u>	<u>946.895,42</u>
9 Personalauszahlungen	59.712.435,53	66.123.061,79	60.805.707,48	-5.317.354,31
10 + Versorgungsauszahlungen	9.536,00	19.679,29	18.179,29	-1.500,00
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.286.728,17	28.470.889,01	24.287.375,94	-4.183.513,07
12 + Transferauszahlungen	76.496.321,87	88.826.679,06	83.310.371,15	-5.516.307,91
13 + sonstige Auszahlungen	32.970.388,80	30.033.201,29	29.098.819,08	-934.382,21
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	742.114,81	633.493,71	643.212,57	9.718,86
15 = <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>194.217.525,18</u>	<u>214.107.004,15</u>	<u>198.163.665,51</u>	<u>-15.943.338,64</u>
16 = <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)</u>	<u>11.937.899,39</u>	<u>-2.607.900,00</u>	<u>14.282.334,06</u>	<u>16.890.234,06</u>
17 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen und aus Investitionsbeiträgen	20.509.050,80	42.022.540,08	20.584.533,12	-21.438.006,96
18 + Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	1.194.082,42	2.892.074,33	3.541.814,90	649.740,57
19 = <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>21.703.133,22</u>	<u>44.914.614,41</u>	<u>24.126.348,02</u>	<u>-20.788.266,39</u>
20 Auszahlungen für eigene Investitionen	19.235.486,56	50.207.313,58	23.718.271,02	-26.489.042,56
21 + Auszahlungen von Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	2.467.646,66	5.356.000,83	2.479.804,42	-2.876.196,41
22 = <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>21.703.133,22</u>	<u>55.563.314,41</u>	<u>26.198.075,44</u>	<u>-29.365.238,97</u>
23 = <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)</u>	<u>0,00</u>	<u>-10.648.700,00</u>	<u>-2.071.727,42</u>	<u>8.576.972,58</u>
24 = <u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)</u>	<u>11.937.899,39</u>	<u>-13.256.600,00</u>	<u>12.210.606,64</u>	<u>25.467.206,64</u>
25 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.670.764,53	10.648.700,00	0,00	-10.648.700,00
26 – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.272.962,62	4.773.100,00	3.763.762,28	-1.009.337,72
27 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	94.200.000,00	0,00	52.000.000,00	52.000.000,00
28 – Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	94.145.190,57	0,00	55.500.000,00	55.500.000,00
29 = <u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>-4.547.388,66</u>	<u>5.875.600,00</u>	<u>-7.263.762,28</u>	<u>-13.139.362,28</u>
30 = <u>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeilen 24 und 29)</u>	<u>7.390.510,73</u>	<u>-7.381.000,00</u>	<u>4.946.844,36</u>	<u>12.327.844,36</u>
31 + Einzahlungen fremder Finanzmittel	149.442.365,17	0,00	52.678.694,00	52.678.694,00
– Einzahlungen fremder Finanzmittel	155.749.584,81	0,00	54.689.992,41	54.689.992,41
33 + <u>Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres</u>	<u>761.269,50</u>	<u>0,00</u>	<u>1.844.560,59</u>	<u>1.844.560,59</u>
34 = <u>Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</u>	<u>1.844.560,59</u>	<u>-7.381.000,00</u>	<u>4.780.106,54</u>	<u>12.161.106,54</u>

Nachrichtlich

Bestand an Liquiditätsreserven am Anfang des Haushaltsjahres	1.844.560,59
+/- Zuführung zu den Liquiditätsreserven	2.935.545,95
+/- Entnahme aus den Liquiditätsreserven	0,00
= Bestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres	4.780.106,54

Dessau-Roßlau, den 08.09.2023


 Dr. Reck
 Oberbürgermeister


 Ulbrich
 Beigeordneter für
 Finanzen, Digitalisierung
 und moderne Verwaltung


 Wirth
 Amtsleiterin
 Amt für Stadtfinanzen


 Ziegler
 Abteilungsleiterin
 Haushalt und
 Beteiligungen


 Erleben
 Sachgebietsleiterin
 Stadtkasse

Finanzenrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
	Euro			
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	68.830.262,04	75.120.900,00	80.731.259,49	5.610.359,49
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.049.028,78	101.650.800,73	95.410.106,16	-6.240.694,57
3 + sonstige Transfereinzahlungen	1.173.173,02	1.364.200,00	1.169.401,87	-194.798,13
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.454.312,24	5.119.074,11	4.995.591,13	-123.482,98
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.156.299,52	19.713.914,41	20.737.935,49	1.024.021,08
6 + sonstige Einzahlungen	8.359.585,13	5.912.320,68	7.300.389,49	1.388.068,81
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.132.763,84	2.617.894,22	2.101.315,94	-516.578,28
8 = <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>206.155.424,57</u>	<u>211.499.104,15</u>	<u>212.445.999,57</u>	<u>946.895,42</u>
9 Personalauszahlungen	59.712.435,53	66.123.061,79	60.805.707,48	-5.317.354,31
10 + Versorgungsauszahlungen	9.536,00	19.679,29	18.179,29	-1.500,00
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.286.728,17	28.470.889,01	24.287.375,94	-4.183.513,07
12 + Transferauszahlungen	76.496.321,87	88.826.679,06	83.310.371,15	-5.516.307,91
13 + sonstige Auszahlungen	32.970.388,80	30.033.201,29	29.098.819,08	-934.382,21
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	742.114,81	633.493,71	643.212,57	9.718,86
15 = <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>194.217.525,18</u>	<u>214.107.004,15</u>	<u>198.163.665,51</u>	<u>-15.943.338,64</u>
16 = <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)</u>	<u>11.937.899,39</u>	<u>-2.607.900,00</u>	<u>14.282.334,06</u>	<u>16.890.234,06</u>
17 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen und aus Investitionsbeiträgen	20.509.050,80	42.022.540,08	20.584.533,12	-21.438.006,96
18 + Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	1.194.082,42	2.892.074,33	3.541.814,90	649.740,57
19 = <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>21.703.133,22</u>	<u>44.914.614,41</u>	<u>24.126.348,02</u>	<u>-20.788.266,39</u>
20 Auszahlungen für eigene Investitionen	19.235.486,56	50.207.313,58	23.718.271,02	-26.489.042,56
21 + Auszahlungen von Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	2.467.646,66	5.356.000,83	2.479.804,42	-2.876.196,41
22 = <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>21.703.133,22</u>	<u>55.563.314,41</u>	<u>26.198.075,44</u>	<u>-29.365.238,97</u>
23 = <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)</u>	<u>0,00</u>	<u>-10.648.700,00</u>	<u>-2.071.727,42</u>	<u>8.576.972,58</u>
24 = <u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)</u>	<u>11.937.899,39</u>	<u>-13.256.600,00</u>	<u>12.210.606,64</u>	<u>25.467.206,64</u>
25 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.670.764,53	10.648.700,00	0,00	-10.648.700,00
26 – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.272.962,62	4.773.100,00	3.763.762,28	-1.009.337,72
27 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	94.200.000,00	0,00	52.000.000,00	52.000.000,00
28 – Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	94.145.190,57	0,00	55.500.000,00	55.500.000,00
29 = <u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>-4.547.388,66</u>	<u>5.875.600,00</u>	<u>-7.263.762,28</u>	<u>-13.139.362,28</u>
30 = <u>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeilen 24 und 29)</u>	<u>7.390.510,73</u>	<u>-7.381.000,00</u>	<u>4.946.844,36</u>	<u>12.327.844,36</u>
31 + Einzahlungen fremder Finanzmittel	149.442.365,17	0,00	52.678.694,00	52.678.694,00
32 – Auszahlungen fremder Finanzmittel	155.749.584,81	0,00	54.689.992,41	54.689.992,41
32a = Saldo aus fremden Finanzmitteln	-6.307.219,64	0,00	-2.011.298,41	-2.011.298,41
32b = <u>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr gesamt (Summe Zeile 30 und 32a)</u>	<u>1.083.291,09</u>	<u>-7.381.000,00</u>	<u>2.935.545,95</u>	<u>10.316.545,95</u>
33 + <u>Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres</u>	<u>761.269,50</u>	<u>0,00</u>	<u>1.844.560,59</u>	<u>1.844.560,59</u>
34 = <u>Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</u>	<u>1.844.560,59</u>	<u>-7.381.000,00</u>	<u>4.780.106,54</u>	<u>12.161.106,54</u>

Nachrichtlich:

Bestand an Liquiditätsreserven am Anfang des Haushaltsjahres	1.844.560,59
+ Zuführung zu den Liquiditätsreserven	2.935.545,95
- Entnahme aus den Liquiditätsreserven	
= Bestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres	4.780.106,54

2.2 Finanzrechnung 2018 nur investiv (vierstellige Konten)

Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	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	20.509.050,80	42.022.540,08	20.584.533,12	-21.438.006,96
	6810 Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. vom Bund	1.461.764,23	1.649.636,24	649.086,11	-1.000.550,13
	6811 Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. vom Land	18.200.510,75	39.275.319,11	18.241.073,29	-21.034.245,82
	6815 Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	216,56	0,00	0,00	0,00
	6816 Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	57.400,00	14.750,28	-42.649,72
	6817 Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. von privaten Unternehmen	458.584,45	3.280,00	449.831,55	446.551,55
	6818 Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. von übrigen Bereichen	17.255,58	6.145,22	4.926,24	-1.218,98
	6881 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	370.719,23	1.030.759,51	1.224.865,65	194.106,14
18	+ Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	1.194.082,42	2.892.074,33	3.541.814,90	649.740,57
	6821 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	1.187.356,87	2.864.100,00	3.507.895,06	643.795,06
	6831 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 bzw. 410 Euro ohne Umsatzsteuer	4.444,99	16.500,00	22.320,51	5.820,51

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	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>	2.280,56	11.474,33	11.599,33	125,00
19	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>21.703.133,22</u>	<u>44.914.614,41</u>	<u>24.126.348,02</u>	<u>-20.788.266,39</u>
20	Auszahlungen für eigene Investitionen	19.235.486,56	50.207.313,58	23.718.271,02	-26.489.042,56
	7821 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen</i>	43.447,07	450.563,74	181.300,84	-269.262,90
	7831 <i>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 bzw. 410 Euro ohne Umsatzsteuer</i>	1.530.465,88	1.866.182,30	1.274.776,73	-591.405,57
	7832 <i>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer</i>	491.666,43	497.248,64	453.969,30	-43.279,34
	7834 <i>Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen</i>	12.761,56	337.133,26	66.600,00	-270.533,26
	7851 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	11.795.669,59	24.000.260,34	9.060.560,26	-14.939.700,08
	7852 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	5.206.585,66	22.997.390,25	12.614.396,41	-10.382.993,84
	7853 <i>Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen</i>	9.728,59	160,69	160,69	0,00
	7891 <i>Sonstige Investitionsauszahlungen</i>	145.161,78	58.374,36	66.506,79	8.132,43
21	+ Auszahlungen von Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	2.467.646,66	5.356.000,83	2.479.804,42	-2.876.196,41
	7815 <i>Auszahlungen für Zuschüsse für Investitionsförderungsmaßn. an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen</i>	2.134.736,93	3.887.061,88	1.965.935,51	-1.921.126,37
	7818 <i>Auszahlungen für Zuschüsse für Investitionsförderungsmaßn. an übrige Bereiche</i>	332.909,73	1.468.938,95	513.868,91	-955.070,04
22	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>21.703.133,22</u>	<u>55.563.314,41</u>	<u>26.198.075,44</u>	<u>-29.365.238,97</u>
23	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)</u>	<u>0,00</u>	<u>-10.648.700,00</u>	<u>-2.071.727,42</u>	<u>8.576.972,58</u>
24	= <u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)</u>	<u>0,00</u>	<u>-10.648.700,00</u>	<u>-2.071.727,42</u>	<u>8.576.972,58</u>
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.670.764,53	10.648.700,00	0,00	-10.648.700,00
	6927 <i>Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. bei Kreditinstituten</i>	0,00	10.648.700,00	0,00	-10.648.700,00
	6955 <i>Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</i>	1.670.764,53	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.272.962,62	4.773.100,00	3.763.762,28	-1.009.337,72
	7927 <i>Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. bei Kreditinstituten</i>	6.272.962,62	4.773.100,00	3.763.762,28	-1.009.337,72
27	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	94.200.000,00	0,00	52.000.000,00	52.000.000,00
	6937 <i>Aufnahme von Liquiditätskrediten bei Kreditinstituten</i>	94.200.000,00	0,00	52.000.000,00	52.000.000,00
28	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	94.145.190,57	0,00	55.500.000,00	55.500.000,00

2.2 Finanzrechnung 2018 nur investiv (vierstellige Konten)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
	7937 Tilgung von Liquiditätskrediten bei Kreditinstituten	94.145.190,57	0,00	55.500.000,00	55.500.000,00
29	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	<u>-4.547.388,66</u>	<u>5.875.600,00</u>	<u>-7.263.762,28</u>	<u>-13.139.362,28</u>
30	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeilen 24 und 29)	<u>-4.547.388,66</u>	<u>-4.773.100,00</u>	<u>-9.335.489,70</u>	<u>-4.562.389,70</u>

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 2018

	fortgeschriebener Planansatz EUR	Ergebnis EUR	Differenz EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.499.104,15	212.445.999,57	946.895,42
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.107.004,15	198.163.665,51	-15.943.338,64
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.607.900,00	14.282.334,06	16.890.234,06
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.914.614,41	24.126.348,02	-20.788.266,39
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.563.314,41	26.198.075,44	-29.365.238,97
Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.648.700,00	-2.071.727,42	8.576.972,58
Finanzmittelüberschuss	-13.256.600,00	12.210.606,64	25.467.206,64
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	10.648.700,00	0,00	-10.648.700,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige			
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.773.100,00	3.763.762,28	-1.009.337,72
Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	52.000.000,00	52.000.000,00
Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	55.500.000,00	55.500.000,00
Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	-7.381.000,00	4.946.844,36	12.327.844,36
Einzahlungen fremder Finanzmittel	0,00	52.678.694,00	52.678.694,00
Auszahlungen fremder Finanzmittel	0,00	54.689.992,41	54.689.992,41
Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	-2.011.298,41	-2.011.298,41
Änderung des Finanzmittelbestandes gesamt	-7.381.000,00	2.935.545,95	10.316.545,95
Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltjahres		1.844.560,59	1.844.560,59
Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltjahres	-7.381.000,00	4.780.106,54	12.161.106,54

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 2018	in EUR
Einzahlungen	212.445.999,57
Auszahlungen	198.163.665,51
Zwischenergebnis	14.282.334,06

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 946.895,42 EUR mehr Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erreicht. Die geplanten Auszahlungen wurden in einem Umfang von 15.943.338,64 EUR nicht in Anspruch genommen. Im Ergebnis wurde eine Liquiditätsverbesserung von 16.890.234,06 EUR gegenüber dem Plan erreicht.

Dieser Finanzmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 16.890.234,06 EUR ist so hoch, dass damit die Höhe der ordentlichen Tilgung von Krediten von 3.763.762,28 EUR vollständig refinanziert werden kann.

2.3.1.3 Gesamteinschätzung Finanzlage Investitionstätigkeit

Finanzergebnis Investitionstätigkeit 2018	in EUR
Einzahlungen	24.126.348,02
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.198.075,44
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.071.727,42

Der Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 2.071.727,42 EUR dokumentiert einen Finanzierungsbedarf für Investitionskredite. Diese wurde jedoch 2018 nicht aufgenommen, da auf Grund des positiven Ergebnisses aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ausreichend Finanzierungsmittel dafür zur Verfügung standen.

Das zeigt auch das Gesamtergebnis, bei dem trotz der Zwischenfinanzierung dieser Investitionen in Höhe von 2.071.727,42 EUR ein Zuwachs an Liquidität von 2.935.545,95 EUR verbleibt.

Jahr	Finanzierungsbedarf Investitionen	Zwischenfinanzierung über Liquidität einschließlich Vorjahre
2018	2.071.727,42 EUR	2.071.727,42 EUR

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	10.648.700	0,00	- 10.648.700,00
Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen und sonstige inländische Bereiche	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kreditaufnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	10.648.700	0,00	- 10.648.700,00
Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bei Kreditinstituten	4.773.100	3.763.762,28	- 1.009.337,72
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.773.100	3.763.762,28	- 1.009.337,72
Saldo Finanzierung Investitionstätigkeit	5.875.600	- 3.763.762,28	- 9.639.362,28
Aufnahme von Liquiditätskrediten bei Kreditinstituten	0	52.000.000,00	52.000.000,00
Tilgung von Liquiditätskrediten bei Kreditinstituten	0	55.500.000,00	55.500.000,00
Saldo Finanzierung Liquidität	0	-3.500.000,00	-3.500.000,00
Gesamt Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.875.600	- 7.263.762,28	- 13.139.362,28

Der Saldo aus Finanzierung Investitionstätigkeit mit - 3.763.762,28 EUR zeigt einen Schuldenabbau. Er liegt mit 9.639.362,28 EUR über dem fortgeschriebenen Ansatz, da trotz Planansatz keine Kreditaufnahme erfolgte.

Der Saldo Finanzierung von Liquidität mit – 3.500.000,00 EUR zeigt auf, dass in 2018 weniger Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit als 2017 notwendig waren. Diese Senkung wird auch daran deutlich, dass der Bestand von 3.500.000,00 EUR auf 0,00 EUR reduziert werden konnte. Zum Ende des Haushaltsjahres 2018 war kein Liquiditätskredit mehr notwendig.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt – 7.263.762,28 EUR.

Im diesem Umfang ist es der Stadt Dessau-Roßlau 2018 gelungen, Kreditverbindlichkeiten zu reduzieren.

Entwicklung der Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 2018

Der Anfangsbestand der Kredite betrug zum 01.01.2018 13.332.827,06 EUR. Diese Summe resultiert aus 37 Darlehen bei 4 Kreditinstituten. Im Jahr 2018 erfolgte keine Kreditaufnahme.

Von den Schulden wurden 3.763.762,28 getilgt, so dass sich ein Endbestand per 31.12.2018 in Höhe von 9.569.064,78 EUR ergibt.

Bei dieser Verschuldung ist zu berücksichtigen, dass 2018 ein neuer Investitionskreditbedarf von 2.071.727,42 EUR entstanden ist, der aber über die vorhandene Liquidität zwischenfinanziert werden konnte.

Der Schuldenstand für Darlehen, welche an den Landkreis Anhalt-Bitterfeld zu zahlen sind, betrug per 01.01.2018 2.600.939,86 EUR und per 31.12.2018 1.573.047,69 EUR. Die Höhe der Tilgung betrug 1.027.892,17 EUR.

Kreditinstitut	Anzahl Kredite	Anfangsbestand EUR	Aufnahme EUR	Tilgung EUR	Endbestand EUR
Stadtsparkasse	1	1.225.462,42	0,00	408.487,44	816.974,98
KfW	8	1.309.360,66	0,00	242.443,48	1.066.917,18
DKB	1	279.750,00	0,00	279.750,00	0,00
Investitionsbank	27	10.518.253,98	0,00	2.833.081,36	7.685.172,62
Summe	43	13.332.827,06	0,00	3.763.762,28	9.569.064,78

Restlaufzeiten der Darlehen: (Ausweis des Gesamtbetrages entsprechend der Restlaufzeit)

bis zu 1 Jahr 3.534.687,22 EUR

mehr als 1 bis zu 5 Jahren 5.846.751,77 EUR

mehr als 5 Jahre 187.625,79 EUR

Summe: 9.569.064,78 EUR

Die Verschuldung beträgt 117,79 EUR/Einwohner bei 81.237 Einwohner per 31.12.2018.

Entwicklung der Kassen- und Kontokorrentkredite

Die Höhe des Kassenkredites zur Verstärkung des Kassenbestandes betrug am 01.01.2018 3.500.000,00 EUR. Per 31.12.2018 war kein Kassenkredit zur Sicherung der Liquidität notwendig. Die Liquiditätsunterstützung wurde vollständig abgebaut.

2.3.3 Entwicklung der Kassenlage 2018

Finanzrechnung	in EUR
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.282.334,06
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.071.727,42
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.263.762,28
Saldo aus fremden Finanzmitteln	-2.011.298,41
Veränderung des Finanzmittelbestandes 2018	2.935.545,95
Bestand an Finanzmittel am Jahresanfang	1.844.560,59
Bestand an Finanzmitteln am Jahresende	4.780.106,54

Im Jahr 2018 ergibt sich erstmals ein neuer Investitionskreditbedarf von 2.071.727,42 EUR, der jedoch 2018 über die vorhandene Liquidität zwischenfinanziert werden konnte.

Insgesamt hat sich die Liquiditätssituation der Stadt Dessau-Roßlau 2018 bezogen auf den Bestand der liquiden Mittel mit einer Erhöhung um 2.935.545,95 EUR verbessert.

Das zeigt sich auch durch den Abbau von Investitionskrediten in Höhe von 3.763.762,28 EUR und den Abbau von Kassenkrediten in Höhe von 3.500.000,00 EUR.

3. Vermögensrechnung (Bilanz) 2018

3.1 Vermögensrechnung (Bilanz)

3.1.1 Vermögensrechnung (Bilanz)

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Stadt Dessau-Roßlau [Kommune] zum Stichtag 31.12.2018

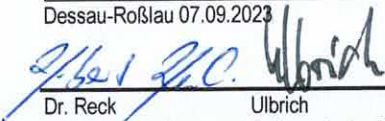
		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
<u>AKTIVA</u>			
1.	<u>Anlagevermögen:</u>		
1.1	Immaterielles Vermögen	40.593.533,42	40.766.016,06
1.2	Sachanlagevermögen	779.284.722,06	783.960.740,26
1.2.1	unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	68.583.218,47	66.782.762,15
1.2.2	bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	162.790.778,39	163.971.741,39
1.2.3	Infrastrukturvermögen	269.396.251,48	271.972.974,72
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	236.442.787,60	237.907.233,82
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.836.773,37	4.012.636,20
1.2.7	Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	12.331.053,11	17.182.948,56
1.2.8	geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25.903.859,64	22.130.443,42
1.3	Finanzanlagevermögen	97.949.186,38	98.236.436,38
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	18.125.767,48
1.3.4	Ausleihungen	69.124,06	69.124,06
1.3.5	Wertpapiere	1.392.707,03	1.392.707,03
	<u>Summe Anlagevermögen</u>	<u>917.827.441,86</u>	<u>922.963.192,70</u>
2.	<u>Umlaufvermögen</u>		
2.1	Vorräte	0,00	0,00
2.2	öffentlich-rechtliche Forderungen	5.869.482,70	9.768.553,71
2.2.1	öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	323.215,49	429.126,53
2.2.2	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	5.546.267,21	9.339.427,18
2.3	privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	2.253.696,65	3.190.559,48
2.3.1	privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	849.273,45	1.185.286,16
2.3.2	sonstige privatrechtliche Forderungen	830.299,54	1.349.289,84
2.3.3	sonstige Vermögensgegenstände	574.123,66	655.983,48
2.4	liquide Mittel	1.844.560,59	4.780.106,54
2.4.1	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	1.807.425,83	4.732.106,59
2.4.2	sonstige Einlagen	0,00	0,00
2.4.3	Bargeld	37.134,76	47.999,95
	<u>Summe Umlaufvermögen</u>	<u>9.967.739,94</u>	<u>17.739.219,73</u>
3.	<u>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</u>	<u>3.202.146,68</u>	<u>3.539.957,18</u>
4.	<u>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Bilanzsumme	930.997.328,48	944.242.369,61

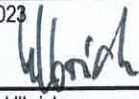
Vermögensrechnung

Bilanz des/der Stadt Dessau-Roßlau [Kommune] zum Stichtag 31.12.2018

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
	Euro	
	1	2
<u>PASSIVA</u>		
1. Eigenkapital		
1.1 Rücklagen	346.316.408,78	352.016.049,92
1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	304.344.646,13	304.300.639,38
1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	41.971.762,65	47.715.410,54
1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	5.743.647,89	13.078.323,85
<u>Summe Eigenkapital</u>	<u>352.060.056,67</u>	<u>365.094.373,77</u>
2. Sonderposten		
2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	363.683.112,18	373.235.520,51
2.2 Sonderposten aus Beiträgen	9.091.532,19	10.332.276,52
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4 Sonderposten aus Anzahlungen	0,00	0,00
2.5 sonstige Sonderposten	12.950.558,26	12.578.562,68
<u>Summe Sonderposten</u>	<u>385.725.202,63</u>	<u>396.146.359,71</u>
3. Rückstellungen		
3.1 Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	511.593,00	644.899,00
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	89.109.490,43
3.4 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	0,00	0,00
3.5 sonstige Rückstellungen	68.047.405,40	67.301.510,54
3.5.1 Verdienstsahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urlaubsanspruch aufgrund langfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen	4.205.890,40	3.601.904,42
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	481.246,07	552.772,77
3.5.4 drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	63.293.463,34	63.059.838,35
3.5.5 sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	66.805,59	86.995,00
<u>Summe Rückstellungen</u>	<u>158.703.155,06</u>	<u>157.055.899,97</u>
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	13.332.827,06	9.569.064,78
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	3.500.000,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.895.335,03	3.377.293,80
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.251.714,36	3.716.302,91
4.7 sonstige Verbindlichkeiten	8.997.534,21	7.310.772,23
<u>Summe Verbindlichkeiten</u>	<u>32.977.410,66</u>	<u>23.973.433,72</u>
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.531.503,46	1.972.302,44
Bilanzsumme	930.997.328,48	944.242.369,61

Dessau-Roßlau 07.09.2023


 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 31.12.2018

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
	Euro	
	1	2
<u>AKTIVA</u>		
1. Anlagevermögen:		
1.1 Immaterielles Vermögen	40.593.533,42	40.766.016,06
0131000 DV-Software	747.391,32	676.700,26
0131001 DV-Software	21.899,09	39.718,80
0131002 DV-Software	0,00	0,00
0141000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an den Bund	0,00	0,00
0141100 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an das Land	487.947,60	460.064,88
0141200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	94.082,99	84.945,11
0141300 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an Zweckverbände	1.840,59	613,53
0141500 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	34.991.726,17	35.115.623,49
0141700 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an private Unternehmen	9.600,03	3.200,01
0141800 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an übrige Bereiche	2.597.943,38	2.504.438,28
0191000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	25.000,00	0,00
0191350 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (Zuweisungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen)	1.488.012,05	1.435.806,56
0191380 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche)	128.090,20	444.905,14
1.2 Sachanlagevermögen	779.284.722,06	783.960.740,26
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	68.583.218,47	66.782.762,15
0211010 Grund und Boden, Grün- und Parkanlagen	14.648.498,57	14.855.893,20
0211100 Grund und Boden, Gärten und Kleingärten	11.110.861,63	11.151.047,95
0211200 Grund und Boden, Gewässer	5.913.530,35	5.913.530,35
0212000 Festwert Aufwuchs unbebaute Grundstücke	7.880.128,12	8.077.600,56
0221010 Grund und Boden, Ackerland	587.205,85	590.900,45
0221020 Grund und Boden, Grün- und Weideland	910.380,23	910.380,23
0231010 Grund und Boden, Wald und Forsten	484.321,37	483.721,07
0281010 Grund und Boden, Sonderflächen	947,10	946,10
0291000 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
0291010 Grund und Boden, sonstige unbebaute Grundstücke	27.047.345,25	24.798.742,24
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	162.790.778,39	163.971.741,39
0311010 Grund und Boden, Verwaltungsgebäude	1.094.772,76	1.094.772,76
0311050 Grund und Boden, soziale Einrichtungen, Bürgerhäuser	675.361,98	658.520,90
0311100 Grund und Boden Schulen, Betreuungseinrichtungen	5.987.543,96	5.923.909,96
0311150 Grund und Boden, Sporteinrichtungen	5.435.687,81	5.461.763,81
0311200 Grund und Boden, Wohnbauten	137.059,95	137.059,95
0311250 Grund und Boden, Kulturgebäude	552.957,30	552.180,30
0311300 Grund und Boden, Lagergebäude, Garagen, Werkstätten etc.	2.815.307,97	2.796.270,90
0311350 Grund und Boden, besondere Bauten	384.331,11	384.331,11
0311400 Grund und Boden, sonstige bebaute Grundstücke	2.466.912,18	2.416.739,26
0311401 Grund und Boden, sonstige bebaute Grundstücke	0,00	0,00
0311450 Grund und Boden, Erbbaurechtsgrundstücke	5.618.760,49	5.545.865,44
0321010 Verwaltungsgebäude	13.599.174,31	11.236.636,65
0321050 soziale Einrichtungen, Bürgerhäuser	3.031.482,12	2.696.797,65
0321100 Schulen und Betreuungseinrichtungen	63.392.496,55	62.121.105,83

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
	0321150 Sportanlagen	26.646.711,60	31.839.303,29
	0321200 Wohnbauten	3.160.806,90	3.119.992,73
	0321250 Kulturgebäude	1.779.129,80	1.755.141,57
	0321300 Lagergebäude, Garagen, Werkstätten etc.	1.578.022,44	1.561.710,79
	0321350 besondere Bauten	14.217.244,05	14.143.677,56
	0321400 Außenanlagen auf bebauten Grundstücken	10.217.015,11	10.525.960,93
1.2.3	Infrastrukturvermögen	269.396.251,48	271.972.974,72
	0411010 Grund und Boden Straßen inkl. Verkehrslenkungsanlagen	25.193.752,90	25.254.861,69
	0411011 Grund und Boden Straßen incl. Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
	0411150 Grund und Boden, Wege	5.716.635,58	5.732.179,02
	0411200 Grund und Boden, Plätze	4.180.523,15	4.279.423,01
	0411250 Grund und Boden, Gräben, Wasserbauten	6.501.551,74	6.513.010,27
	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	143.932.741,69	137.751.223,95
	0421050 Brücken	49.012.289,40	50.408.695,06
	0421150 Wege und Plätze (nicht in direktem Zusammenhang mit Straßen)	16.021.804,49	19.436.944,56
	0421200 Wasserbauten	411.354,69	365.163,01
	0421250 Gleisanlagen	0,00	1.759.579,18
	0421300 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	3.947.263,42	5.301.762,81
	0421350 Sport-, Spiel- und Bolzplätze	1.129.592,66	973.442,15
	0421400 wasserbauliche Anlagen	2.142.429,49	2.358.683,13
	0421450 Festwert Aufwuchs Infrastrukturvermögen	10.718.983,23	10.799.117,01
	0421600 sonstige Nebeneinrichtungen	356.735,36	909.000,70
	0421990 sonstiges Infrastrukturvermögen	18.963,07	18.258,56
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	236.442.787,60	237.907.233,82
	0611000 Antiquitäten und Kunstgegenstände	0,00	0,00
	0611010 Kunstgegenstände und Antiquitäten	195.719.596,37	195.720.794,37
	0651000 Baudenkmale	40.490.659,58	41.950.415,67
	0661000 Übrige Denkmäler	2,00	2,00
	0691000 Sonstige Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	232.529,65	236.021,78
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.836.773,37	4.012.636,20
	0711000 Fahrzeuge	3.743.861,36	3.928.110,28
	0711001 Fahrzeuge	0,00	3.484,17
	0721000 Maschinen	19.132,96	17.424,79
	0731000 Technische Anlagen	73.779,05	63.616,96
1.2.7	Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzen und Nutztiere	12.331.053,11	17.182.948,56
	0811000 Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00
	0811010 Betriebsvorrichtungen am / im Gebäude	4.650.417,01	7.603.757,76
	0811011 Betriebsvorrichtungen am / im Gebäude	44.567,28	41.497,31
	0811019 Betriebsvorrichtungen am / im Gebäude Vorsteuer 19 %	0,00	0,00
	0811020 Betriebsvorrichtungen am/im Gebäude	160.696,37	135.502,67
	0811050 Einbauten Außenanlagen / Stadtmobiliar	906.492,92	1.199.114,25
	0811059 Einbauten Außenanlagen / Stadtmobiliar Vorsteuer 19 %	0,00	0,00
	0811100 Baukonstruktionen	664.256,97	681.112,30
	0811150 Steuerungsanlagen	727.962,70	1.467.358,71
	0811200 Beleuchtungsanlagen	1.325.308,64	1.966.032,73
	0811250 Wegweiser	77.083,39	78.904,44
	0821000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.808,09	1.683,39
	0821050 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.848.835,83	3.015.928,15

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
	0821051 Betriebs- und Geschäftsausstattung	93.990,13	93.595,68
	0821052 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.388,73	2.921,30
	0821059 Betriebs- und Geschäftsausstattung Vorsteuer 19 %	6.173,50	9.391,10
	0822000 Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände	798.348,87	801.816,99
	0822001 Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände	14.002,64	20.014,20
	0822002 Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände	4.353,49	59.895,77
	0822019 Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände Vorsteuer 19 %	3.366,55	4.421,81
1.2.8	geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25.903.859,64	22.130.443,42
	0911000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	63.237,98	93.522,23
	0911001 geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	11.378,21
	0911008 geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen an übrige Bereiche	4.874,07	5.675,85
	0911010 Treuhandkonto Sanierungsgebiet Nord	644.506,97	989.200,33
	0911019 geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Vorsteuer 19 %	0,00	0,00
	0911020 Treuhandkonto Sanierungsgebiet Nordwest	218.796,65	498.706,26
	0911030 Treuhandkonto Sanierungsgebiet Roßlau Altstadt	175.855,85	144.562,07
	0911100 geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (Grundstücke)	31.314,49	48.486,15
	0911300 geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (bewegliches Vermögen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer)	9.115,36	0,00
	0961000 Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen	11.250.914,33	11.287.555,40
	0961001 Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen	4.114.388,42	26.923,91
	0961002 Anlagen im Bau, Hochbaumaßnahmen	51.070,06	58.192,49
	0961010 Anlagen im Bau	56.983,04	42.424,32
	0961019 Anlagen im Bau, Hochbaumaßnahmen, Vorsteuer 19 %	0,00	0,00
	0962000 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	4.741.046,94	5.974.999,42
	0962001 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	33.359,87	52.713,29
	0962002 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	1.701.985,24	1.701.985,24
	0962003 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	703.866,11	617.309,51
	0962004 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	2.102.544,26	574.841,60
	0962012 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00
	0962080 Anlage im Bau Tiefbaumaßnahmen	0,00	1.967,14
1.3	Finanzanlagevermögen	97.949.186,38	98.236.436,38
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	18.125.767,48
	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	1.584.152,50
1.3.4	Ausleihungen	69.124,06	69.124,06
	1315000 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	69.124,06	69.124,06
1.3.5	Wertpapiere	1.392.707,03	1.392.707,03

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
	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	917.827.441,86	922.963.192,70
2.	Umlaufvermögen		
2.1	Vorräte	0,00	0,00
2.2	öffentlich-rechtliche Forderungen	5.869.482,70	9.768.553,71
2.2.1	öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	323.215,49	429.126,53
	1611000 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	782.070,65	1.267.644,47
	1611200 Wertberichtigungen von öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	-459.923,15	-840.031,59
	1611400 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus debitorischen Kreditoren	1.067,99	1.513,65
2.2.2	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	5.546.267,21	9.339.427,18
	1691000 Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.790.359,00	10.060.904,69
	1691011 Forderungen aus Grundsteuer A	5.071,45	4.077,83
	1691012 Forderungen aus Grundsteuer B	652.241,41	638.493,96
	1691013 Forderungen aus Gewerbesteuer	1.285.235,98	5.114.110,06
	1691021 Forderungen aus Umsatzsteuererstattung gegenüber dem Finanzamt 2012	0,00	0,00
	1691031 Forderungen aus Vergnügungssteuer	260.252,56	181.029,36
	1691032 Forderungen aus Hundesteuer	118.948,72	134.779,71
	1691113 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen Hochwasser 2013	451.998,47	172.220,81
	1691200 Wertberichtigungen von übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	-5.107.841,27	-7.580.490,58
	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	1.090.000,89	614.301,34
2.3	privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	2.253.696,65	3.190.559,48
2.3.1	privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	849.273,45	1.185.286,16
	1711000 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	965.929,29	1.431.784,11
	1711200 Wertberichtigungen von privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-344.301,94	-496.046,38
	1711400 Privatrechtliche Forderungen aus debitorischen Kreditoren	227.646,10	249.548,43
2.3.2	sonstige privatrechtliche Forderungen	830.299,54	1.349.289,84
	1721000 sonstige privatrechtliche Forderungen	1.787.157,72	2.521.839,50
	1721200 Wertberichtigungen von übrigen privatrechtlichen Forderungen	-956.864,93	-1.473.263,69
	1721400 sonstige privatrechtliche Forderungen aus debitorischen Kreditoren	6,75	300.714,03
2.3.3	sonstige Vermögensgegenstände	574.123,66	655.983,48
	1791000 Forderung aus USt-Erstattungen gegenüber dem Finanzamt	0,00	0,00
	1791001 ungeklärte Ausgaben	0,00	0,03
	1791002 sonstige Forderungen gegenüber den Eigenbetrieben aus Umsatzsteuervoranmeldung FA	0,00	0,00
	1791003 Umsatzsteuervoranmeldung Vorsteuer Ersartzneubau 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
	1791011 Vorsteueranteil nach § 13b UStG (Aufträge an ausländische Firmen)	0,00	0,00
	1791021 Forderung aus Umsatzsteuererstattung gegenüber dem Finanzamt aus Vorjahren	246.654,85	212.884,05
	1791100 sonstige Forderungen aus Lohn- und Gehaltsvorschüssen gegenüber städtischen Bediensteten	410,80	1.119,96
	1791101 sonstige Forderungen aus Reisekostenvorschüssen an städtische Bedienstete	1.599,28	250,00
	1791102 sonstige Forderungen aus Rückforderungen von überzahltem Lohn und Gehalt	888,63	2.341,04
	1791104 sonstige Forderungen aus Überzahlung SR-Gebühren an Stadtpflegebetrieb	0,00	0,00

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
	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
	1791110 Forderungen gegenüber der Sparkasse/BiG aus Münzzahlung	0,00	3.328,00
	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
	1791134 Vorsteuer ig. Erwerb 19 %	0,00	0,00
	1791200 Vorschuss ABH	0,00	218,00
	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	106.541,44	111.449,43
	1791600 Forderungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	0,00	0,00
	1791650 Forderungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	217.665,66	324.029,97
	1791700 Forderungen aus Vorsteuerkorrektur nach § 15 a	0,00	0,00
2.4	liquide Mittel	1.844.560,59	4.780.106,54
2.4.1	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	1.807.425,83	4.732.106,59
	1811002 Volksbank Dessau Anhalt e.G.	537,97	554,40
	1811003 Stadtparkasse / Hauptkonto	1.212.424,56	4.159.111,03
	1811005 Stadtparkasse / Ordnungs widrigkeiten	2.650,63	2.660,23
	1811008 Commerzbank Dessau	39.713,81	16.381,11
	1811011 Stadtparkasse / Vollstreckung	7.138,50	10.971,92
	1811017 Stadtparkasse / Entwicklungs maßnahme Waldsiedlung	543.362,78	541.193,30
	1811098 Verrechnungszahlweg	0,00	0,00
	1811099 Umbuchungen	0,00	0,00
	1811106 HypoVereinsbank	1.597,58	1.234,60
	1811120 Spendenkonto	0,00	0,00
2.4.2	sonstige Einlagen	0,00	0,00
	1821005 Stadtparkasse / Elfriede- Kolbe-Stiftung	0,00	0,00
2.4.3	Bargeld	37.134,76	47.999,95
	1831001 Hauptkasse	5.225,79	2.344,52
	1831026 Sozialamt Geldautomat Zahlstelle	13.571,47	21.351,73
	1831032 Kassenautomat Ordnungsamt	10.931,30	15.497,50
	1831044 Handvorschüsse	7.406,20	8.806,20
	1831144 Handvorschüsse im laufenden Jahr über ein Verwahrkonto	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	9.967.739,94	17.739.219,73
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.202.146,68	3.539.957,18
	<u>1911011 aktiver RAP VD 10</u>	<u>87.566,75</u>	<u>104.986,05</u>
	<u>1911012 aktiver RAP VD 12</u>	<u>480,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>1911015 aktiver RAP VD 15</u>	<u>38,45</u>	<u>35,95</u>
	<u>1911016 aktiver RAP VD 16</u>	<u>1.407,97</u>	<u>1.073,55</u>
	<u>1911030 aktiver RAP VD 30</u>	<u>16.902,92</u>	<u>25.688,43</u>
	<u>1911032 aktiver RAP VD 32</u>	<u>69,02</u>	<u>0,00</u>
	<u>1911037 aktiver RAP VD 37</u>	<u>92,62</u>	<u>5,62</u>
	<u>1911040 aktiver RAP VD 40</u>	<u>3.762,83</u>	<u>1.789,46</u>
	<u>1911041 aktiver RAP VD 41</u>	<u>136,61</u>	<u>22,35</u>
	<u>1911042 aktiver RAP VD 42</u>	<u>26.792,80</u>	<u>18.046,36</u>
	<u>1911052 aktiver RAP VD 52</u>	<u>459,99</u>	<u>5.458,86</u>
	<u>1911053 aktiver RAP VD 53</u>	<u>50,01</u>	<u>-3.217,63</u>
	<u>1911054 aktiver RAP VD 50</u>	<u>0,00</u>	<u>72.761,98</u>
	<u>1911055 aktiver RAP VD 51</u>	<u>461,83</u>	<u>120,58</u>
	<u>1911061 aktiver RAP VD 61</u>	<u>1.071,00</u>	<u>0,00</u>

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
	<u>1911063 aktiver RAP VD 63</u>	<u>267,01</u>	<u>287,09</u>
	<u>1911065 aktiver RAP VD 65</u>	<u>238,95</u>	<u>162,73</u>
	<u>1911080 aktiver RAP VD 80</u>	<u>2.822,25</u>	<u>0,00</u>
	<u>1911083 aktiver RAP VD 83</u>	<u>0,00</u>	<u>325,49</u>
	<u>1919000 RAP von übrigen Forderungen</u>	<u>-166,32</u>	<u>-8.554,05</u>
	<u>1919100 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)</u>	<u>3.059.691,99</u>	<u>3.320.964,36</u>
4.	<u>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Bilanzsumme	930.997.328,48	944.242.369,61

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Stadt Dessau-Roßlau [Kommune] zum Stichtag 31.12.2018

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
	Euro	
	1	2
<u>PASSIVA</u>		
1. Eigenkapital		
1.1 Rücklagen	346.316.408,78	352.016.049,92
1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	304.344.646,13	304.300.639,38
2010000 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	304.344.646,13	304.300.639,38
1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	41.971.762,65	47.715.410,54
2011000 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	41.971.762,65	47.715.410,54
1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2012000 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	5.743.647,89	13.078.323,85
2041000 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	5.748.568,20	13.078.323,85
2041300 Jahresfehlbetrag außerordentliches Ergebnis	-4.920,31	0,00
4011000 Grundsteuer A	0,00	144.830,92
4012000 Grundsteuer B	0,00	11.223.179,51
4013000 Gewerbesteuer	0,00	35.244.105,53
4021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	23.858.491,04
4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	7.200.194,17
4031000 Vergnügungssteuer	0,00	415.187,12
4032000 Hundesteuer	0,00	435.593,80
4052000 Leistungen wegen der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	0,00	2.344.268,43
4053000 Leistungen des Landes aus der nach §11 Abs.3 FAG Sonderbundesergänzungszuw. und Landesmittel	0,00	3.301.786,53
4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	34.818.579,00
4111110 Besondere Ergänzungszuweisung § 11 FAG Jugendhilfe	0,00	3.070.759,00
4111120 Besondere Ergänzungszuweisung § 7 FAG Grundsicherung SGB II	0,00	3.744.278,00
4111130 Besondere Ergänzungszuweisung § 10 FAG Schülerbeförderung	0,00	701.183,00
4111140 Besondere Ergänzungszuweisung § 11 FAG Straßenbaulastzuweisung	0,00	259.093,00
4131000 sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	15.780.890,00
4140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	661.110,47
4140010 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	293.412,29
4140030 Zuweisungen vom Bund	0,00	235,25
4140100 Zuweisung vom Bund	0,00	10.000,00
4141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	18.424.341,73
4141001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	2.575.486,48
4141002 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.485.633,12
4141003 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	785,50
4141005 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	1.917.347,25
4141006 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	180.000,00
4141007 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	7.359,65
4141010 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	936.027,52
4141011 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00
4141020 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	59.463,60
4141024 Zuweisung für laufende Zwecke vom Land	0,00	12.654,37
4141026 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	2.250,00
4141040 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	46.822,28

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
4141050	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	312.473,00
4141053	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	16.647,00
4141054	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00
4141056	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	61.095,00
4141057	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	48.395,00
4141058	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00
4141060	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	24.518,00
4141061	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00
4141063	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	10.082,00
4141065	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	48.395,00
4141074	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	60.000,00
4141077	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	497.330,00
4141078	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00
4141082	Zuweisungen vom Land	0,00	105.500,00
4141083	Zuweisungen vom Land	0,00	10.000,00
4141084	Zuweisungen vom Land	0,00	0,00
4141085	Zuweisungen vom Land	0,00	62.200,00
4141086	Zuweisungen vom Land	0,00	60.000,00
4141087	Zuweisungen vom Land	0,00	48.900,00
4141089	Zuweisung vom Land für laufende Zwecke	0,00	40.000,00
4141090	Zuweisung vom Land für laufende Zwecke	0,00	150.000,00
4141091	Zuweisung vom Land für laufende Zwecke	0,00	10.825,00
4141092	Zuweisung vom Land für laufende Zwecke	0,00	0,00
4141094	Zuweisung vom Land für laufende Zwecke	0,00	26.520,00
4141095	Zuweisung vom Land für laufende Zwecke	0,00	106.530,00
4141097	Zuweisung vom Land für laufende Zwecke	0,00	37.600,00
4141100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	361,00
4141101	Sanierung	0,00	0,00
4141120	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	65,79
4141700	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	214.547,28
4141701	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	95.084,88
4141702	Erstattung vom Land gemäß § 13 (5) KIFöG	0,00	11.880,51
4144000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	9.116,50
4144001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	22.560,85
4145000	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	12.052,46
4145001	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	4.556,90
4145010	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	13.750,00
4145011	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	3.500,00
4145100	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	134,00
4146000	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	3.500,00
4146010	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	1.650,00
4147000	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	57.611,81
4147001	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	140.347,02
4147002	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	21.000,00
4147003	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	241.324,46
4147004	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	36.925,00
4147010	Spenden von privaten Unternehmen	0,00	11.271,21
4147020	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	5.000,00
4147030	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	847,88
4147040	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	17.425,00
4147051	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	197,42

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
4147064 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		0,00	0,00
4148000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen		0,00	38.396,60
4148001 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen		0,00	425,21
4148002 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen		0,00	30.406,00
4148003 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen		0,00	4.179,99
4148010 Spenden		0,00	24.262,79
4148011 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen		0,00	0,00
4148020 Spenden		0,00	3.309,94
4148030 Zuschüsse für laufende Zwecke		0,00	3.408,57
4148040 Spenden		0,00	925,00
4148100 Preisgeld Gründerpreis der Stadt Dessau-Roßlau 2018		0,00	4.250,00
4191000 Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende		0,00	8.176.435,79
4191001 Bundeszuweisung für Bildung und Teilhabe		0,00	0,00
4211000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (Jugendamt)		0,00	213.679,04
4211001 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (Sozialamt)		0,00	26.901,25
4212000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen, übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete (Jugendamt)		0,00	1.259.768,68
4212001 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen, übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete (Sozialamt)		0,00	10,00
4213000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen, Sozialleistungsträger		0,00	40.565,99
4213001 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen, Leistungen von Sozialleistungsträgern		0,00	30.840,16
4214000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen		0,00	11.875,99
4215000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen: Rückzahlung gewährter Hilfen (Zins und Tilgung von Darlehen)		0,00	6.133,00
4215001 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen		0,00	2.157,33
4221000 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen (Jugendamt)		0,00	2.765,23
4221001 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen		0,00	16.355,75
4221002 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen		0,00	92.947,46
4221003 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen		0,00	1.610,13
4221004 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen		0,00	10.510,92
4222000 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich- rechtl. Unterhalts- verpflichtete		0,00	137,36
4222002 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich- rechtl. Unterhalts- verpflichtete		0,00	308,00
4223000 Ersatz von sozialen Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen (Jugendamt)		0,00	46.684,47
4223002 Ersatz von sozialen Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen		0,00	222.233,51
4225010 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen		0,00	12.068,90
4311000 Verwaltungsgebühren		0,00	986.439,14
4311010 Verwaltungsgebühren Gewerbe, Statikprüfung, Namensänderung etc.		0,00	268.968,92
4311019 Verwaltungsgebühren 19 % Umsatzsteuer		0,00	65.058,90
4311020 Verwaltungsgebühren spezial		0,00	968.201,00
4311030 Verwaltungsgebühren spezial		0,00	123.074,64
4311040 Gebühren Prüfstatik extern		0,00	250.263,14
4311050 Gebühren aus Ersatzvornahmen		0,00	97.567,27
4311100 Verwaltungsgebühren		0,00	4.240,50
4311700 Verwaltungsgebühren Rodleben		0,00	5.482,22
4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		0,00	1.911.838,72
4321010 Eintrittsgelder		0,00	92.366,85
4321020 Benutzungsgebühren spezial		0,00	27.853,68
4321030 Benutzungsgebühren		0,00	274.158,48
4411000 Erträge aus Mieten		0,00	1.312.062,71
4411001 Erträge aus Mieten		0,00	8.398,35
4411007 Erträge aus Mieten 7% Umsatzsteuer		0,00	86.553,77
4411010 Erträge aus Pachten		0,00	495.147,27
4411011 Erträge aus Pachten		0,00	34.137,70

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
4411012	Erträge aus Pachten	0,00	56.665,99
4411013	Erträge aus Pachten	0,00	8.022,92
4411014	Erträge aus Pachten	0,00	39,12
4411019	Erträge aus Mieten 19% Umsatzsteuer	0,00	175.119,96
4411020	Erträge aus Erbbaurecht und Erbpacht	0,00	258.460,81
4411029	Erträge aus Mieten 19% Umsatzsteuer	0,00	9.909,46
4411030	Erträge aus Gestattungsverträgen	0,00	2.463,24
4411100	Erträge aus Gestattungsverträgen (PV-Anlagen)	0,00	15.584,78
4411200	Erträge aus Mieten	0,00	31.065,91
4411700	Erträge aus Mieten und Pachten ,Rödleben	0,00	18.175,15
4421000	Erträge aus Verkauf	0,00	18.446,89
4421005	Erträge aus Verkauf von Holz	0,00	13.721,57
4421007	Erträge aus Verkauf von Vorräten Umsatzsteuer 7%	0,00	25.900,97
4421010	Erträge aus Verkauf	0,00	3.342,37
4421019	Erträge aus Verkauf von Vorräten 19% Umsatzsteuer	0,00	17.736,24
4421020	Erträge aus dem Verkauf von Tieren und Tierprodukten	0,00	5.460,00
4421030	Erträge aus dem Verkauf von Schrott - § 13 b Abs. 5 UStG	0,00	5.303,54
4421100	Erträge aus Verkauf	0,00	10,00
4422000	Erträge aus dem Verkauf von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	593,01
4422019	Erträge aus Verkauf von geringwertigen Vermögensgegenständen 19 % Umsatzsteuer	0,00	450,00
4461000	Rückerstattung von Betriebskosten	0,00	140.533,62
4461001	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	333.473,15
4461002	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.355,53
4461003	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	19.576,16
4461007	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, 7% Umsatzsteuer	0,00	233.217,09
4461008	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, 7% Umsatzsteuer	0,00	30.166,45
4461009	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, Werbung 19% Umsatzsteuer	0,00	3.867,06
4461010	Rückzahlungen von Telefongebühren und Schadensersatz	0,00	1.912.620,58
4461011	Schadensersatz	0,00	166,33
4461019	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, Werbung 19% Umsatzsteuer	0,00	71.109,56
4461020	Versicherungsentschädigung	0,00	22.007,54
4461029	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, Werbung 19% Umsatzsteuer	0,00	5.815,95
4461030	Rückerstattung von Telefongebühren	0,00	13.278,44
4461031	Rückerstattung von Telefongebühren	0,00	12,12
4461039	Rückerstattung von Telefongebühren 19 %Umsatzsteuer	0,00	60,40
4461040	sonstige private Leistungsentgelte, (Personalkosten, Fahrtkosten, sonstige Überzahlungen u.ä.)	0,00	193,20
4461050	sonstige private Leistungsentgelte	0,00	10.375,41
4461100	Werbung, Sponsoring	0,00	16.818,78
4461110	Werbung, Sponsoring	0,00	6.500,00
4461120	Werbung, Sponsoring	0,00	840,00
4461200	Benutzungsgebühren für Internets und Kopien	0,00	1.292,78
4480000	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	0,00	712.126,95
4481000	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	5.299.393,39
4481001	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	285.369,65
4481002	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	3.017.549,66
4481010	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	171.728,00
4481020	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	125.593,47
4482000	Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	1.223.286,00
4483000	Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	0,00	75,00
4484000	Erträge aus Kostenerstattungen von Sozialversicherungen	0,00	2.173.922,32
4484001	Erträge aus Kostenerstattungen von Sozialversicherungen	0,00	1.118,17
4484002	Erträge aus Kostenerstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	15.546,82
4485000	Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen,	0,00	1.534.986,03

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
	Euro	
	1	2
Sondervermögen		
4485002 Erstattungen der Eigenbetriebe (Haupt- und Personalamt)	0,00	294.947,52
4485003 Erstattungen von Verwaltungskosten	0,00	4,00
4485004 Erstattung von Beratungsleistungen	0,00	26.642,84
4485010 Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Erstattung von Postgebühren	0,00	10.314,06
4485020 Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen	0,00	15.570,64
4486000 Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	23.183,59
4486100 Erstattung ÖSA Gewinnbeteiligung	0,00	4.500,00
4487000 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	0,00	3.886,59
4488000 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	167.627,18
4488010 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	869,50
4511000 Konzessionsabgaben	0,00	3.582.609,31
4521000 Umsatzsteuerrückerstattung	0,00	89.071,51
4521510 Erträge aus Umsatzsteuer aus Vorjahren	0,00	117.429,34
4521600 Erträge aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	0,00	780.395,87
4521700 Erträge aus Vorsteuerkorrektur nach § 15 a UStG	0,00	745,49
4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	11.699.540,04
4531500 Erträge aus Wertminderungen Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	583.750,47
4531900 außerplanmäßige Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	63.319,33
4532000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	263.435,82
4532500 Erträge aus der Wertminderung von Sonderposten für Beiträge	0,00	64.812,39
4532900 außerplanmäßige Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	0,00	9.168,00
4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	504.029,15
4534500 Erträge aus der Wertminderung von sonstigen Sonderposten	0,00	6.161,43
4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	498.792,54
4541770 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen aus Vorjahren	0,00	3.003,00
4541771 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen aus Vorjahren	0,00	2.442.146,38
4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	18.123,24
4542001 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	1.894,40
4543000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	11.599,33
4561000 Bußgelder	0,00	98.093,50
4561001 Bußgelder	0,00	345.396,58
4561002 Bußgelder	0,00	12.228,15
4561003 Bußgelder	0,00	61.045,63
4561020 Bußgelder	0,00	297.177,02
4562000 Säumniszuschläge	0,00	236.074,91
4562001 Säumniszuschläge	0,00	31.442,46
4562002 Säumniszuschläge	0,00	56.286,60
4562100 Beitreibungsgebühren Mitteldeutscher Rundfunk	0,00	48.307,06
4581000 Korrekturen Vorjahre für Abschreibungen und Erträge aus Auflösung Sonderposten	0,00	79.631,31
4582000 Erträge aus der Auflösung Rückstellungen	0,00	2.574.146,82
4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,00	5.570,46
4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	87.452,49
4591010 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	78,74
4591500 Erstattung von Verwaltungskosten	0,00	506.679,37
4615001 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	138.819,66
4617001 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	2.787,49
4651000 Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	1.596.246,45
4691000 Sonstige Finanzerträge Körperschaftsteuer	0,00	414.721,15
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	12.823,53
4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.353.381,04

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
4811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	17.760,00
4811700	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen, Rodleben	0,00	87.121,68
4911503	Zuweisungen vom Land Hochwasser 2013	0,00	0,00
4911520	Zuweisungen vom Land Hochwasser 2013	0,00	437.463,74
5011000	Dienstaufwendungen für Beamte	0,00	-7.173.134,66
5011050	Zuführung Rückstellung Beamtenbesoldung - Erfüllungsrückstand AP	0,00	-90.333,85
5011051	Entnahme aus der Rückstellung Beamtenbesoldung - Auszahlung FP	0,00	54.833,31
5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	-39.573.088,31
5012050	Zuführung Rückstellungen Angestelltenvergütung - Erfüllungsrückstand AP	0,00	-206.223,50
5012051	Entnahme aus der Rückstellung Angestelltenvergütung - Auszahlung FP	0,00	249.703,14
5019000	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	-399.176,50
5019010	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte, Kommunal Kombi	0,00	-3.630,10
5021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0,00	-4.191.790,32
5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	-1.645.402,10
5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	-7.786.018,66
5032050	Zuführung Rückstellung aus Arbeitgeberanteilen SV - Erfüllungsrückstand AP	0,00	-64.387,36
5032051	Entnahme aus der Rückstellung Arbeitgeberanteilen - Auszahlung FP	0,00	70.813,50
5039000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	-27.909,08
5039010	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	-436,93
5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	-398.053,48
5112000	Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	-18.179,29
5151000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00
5211000	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0,00	-2.033.652,71
5211001	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0,00	-649,84
5211007	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 7 % Vorsteuer	0,00	-103,37
5211011	Sanierung der Beleuchtungsanlage, Umrüstung auf LED	0,00	-1.444,57
5211019	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 19% Vorsteuer	0,00	-174.521,90
5211020	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0,00	-136.141,29
5211030	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0,00	-359.748,99
5211100	Bauliche Unterhaltung Hochbau	0,00	-828.242,52
5211700	Bauliche Unterhaltung, Rodleben	0,00	-357,40
5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-200.249,15
5221001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-352.227,65
5221002	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-47.241,83
5221003	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-1.488.536,82
5221004	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-316.192,59
5221005	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-4.421,10
5221006	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-216.244,30
5221007	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-723.265,57
5221008	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-2.458,87
5221009	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-15.292,02
5221010	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-90.464,11
5221015	Unterhaltung Stadtwald 5,5 % Umsatzsteuer	0,00	-13.696,36
5221016	Unterhaltung Stadtwald 10,7 % Vorsteuer	0,00	-3.342,37
5221019	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	0,00	-9.652,03
5221020	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-194.409,50
5221030	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-121.743,88
5221700	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens, Rodleben	0,00	-20.561,42
5231000	Mieten	0,00	-1.712.703,20
5231001	Mieten	0,00	-42.912,19
5231002	Aufwendungen für Mieten	0,00	-8.126,99
5231003	Aufwendungen für Mieten	0,00	-557,32

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
5231010	Miete für Standleitung	0,00	-12.913,00
5231019	Aufwendungen Miete 19% Vorsteuer	0,00	-1.976,14
5231020	Mieten	0,00	-97.898,52
5231029	Aufwendungen Miete 19% Vorsteuer	0,00	-97,05
5231100	Aufwendungen aus Pachten	0,00	-2.689,61
5231101	Aufwendungen aus Pachten	0,00	-22.201,46
5231170	Aufwendungen aus Pachten, Rodleben	0,00	-122,71
5232000	Aufwendungen für Leasing	0,00	-18.709,80
5241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-33.572,62
5241002	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-43.302,10
5241003	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-65.380,79
5241010	Heizung	0,00	-1.466.796,89
5241011	Heizung	0,00	-1.254,00
5241019	Heizung 19% Vorsteuer	0,00	-109.583,14
5241020	Reinigung	0,00	-2.015.157,04
5241021	Reinigung	0,00	-19.832,85
5241023	Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	0,00	-17.383,52
5241029	Reinigung 19 % Vorsteuer	0,00	-57.382,92
5241030	Wasser, Abwasser	0,00	-2.128.025,20
5241031	Niederschlagswasser	0,00	-12.112,52
5241032	Wasser/Abwasser	0,00	-534,46
5241037	Wasser / Abwasser 7% Vorsteuer	0,00	-37.514,15
5241039	Wasser / Abwasser 19% Vorsteuer	0,00	-48.029,14
5241040	Grundbesitzabgaben	0,00	-340.335,54
5241041	Gefahrenabwehr, Straßenreinigung	0,00	-102.690,99
5241042	Winterdienst/ Straßenreinigung	0,00	-493.629,19
5241043	Winterdienst/ Straßenreinigung	0,00	-353,43
5241044	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-1.083,23
5241050	Entsorgung	0,00	-112.808,17
5241051	Entsorgung Stellplatz	0,00	-145,66
5241052	Entsorgung	0,00	-1.019,82
5241059	Entsorgung 19% Vorsteuer	0,00	-387,48
5241060	Energie	0,00	-1.089.594,29
5241061	Energie	0,00	-8.532,35
5241062	Energie	0,00	-32.026,97
5241069	Energie 19% Vorsteuer	0,00	-168.311,45
5241070	Straßenausbaubeiträge	0,00	-48.649,39
5241100	Bewachung	0,00	-198.533,43
5241102	Bewachung	0,00	-3.080,91
5241110	Bewachung Aufsichtsdienst	0,00	-342.243,53
5241111	Bewachung Aufsichtsdienst	0,00	-711,10
5241119	Bewachung 19% Vorsteuer	0,00	-19.364,58
5241200	Feuer-/Inhaltsversicherung	0,00	-395.780,32
5241300	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00	-4.126,13
5251000	Haltung von Fahrzeugen	0,00	-367.940,88
5251001	Unterhaltung Fahrräder	0,00	-5.223,21
5251002	Kfz-Versicherungsbeiträge	0,00	-66.073,45
5251019	Haltung von Fahrzeugen 19 % Vorsteuer	0,00	-685,10
5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	-52.255,25
5252010	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	-15.685,68
5252019	Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	0,00	-1.312,23
5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände)	0,00	-486.662,55
5255001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-42.826,19

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
5255003	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-8.039,23
5255004	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-27.701,58
5255010	Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände)	0,00	-3.287,02
5255019	Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	0,00	-10.582,11
5255020	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	-1.514,90
5255100	Erwerb bewegliches Vermögen bis 150 EUR netto	0,00	-183.902,70
5255119	Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19% Vorsteuer	0,00	-1.098,92
5261000	Dienst- und Schutzkleidung	0,00	-144.386,47
5261001	Dienst- und Schutzkleidung	0,00	-193,43
5261002	Dienst- und Schutzkleidung	0,00	-57,00
5261010	Aus- und Fortbildung	0,00	-231.244,48
5261011	Aus- und Fortbildung	0,00	-29.639,66
5261019	Besondere Aufwendungen für Bedienstete 19%	0,00	-2.665,93
5261037	Aus- und Fortbildung VD 37	0,00	-13.143,16
5271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen unter 150 EUR	0,00	-24.288,48
5271010	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen unter 150 EUR	0,00	-96.816,45
5271011	Unterhaltung Kunst- und Sammlungsgegenstände	0,00	-1.285,20
5271020	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen unter 150 EUR	0,00	-71.495,12
5271030	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen unter 150 EUR	0,00	-1.294,84
5271040	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen unter 150 EUR	0,00	-1.994,44
5271070	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	-7.134,68
5271100	Softwarepflege	0,00	-114.124,50
5271200	Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulbedarf	0,00	-5.842,16
5271201	Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulbedarf	0,00	-445,72
5271220	Schulveranstaltungen	0,00	-5.532,05
5271300	Veranstaltungen	0,00	-116.852,47
5271301	Ausstellungen ,Veranstaltungen	0,00	-4.345,48
5271303	Veranstaltungen	0,00	-6.083,83
5271305	Veranstaltungen	0,00	0,00
5271307	Veranstaltungen 7% Vorsteuer	0,00	-5.676,33
5271310	Veranstaltungen	0,00	-29.068,57
5271316	Veranstaltungen	0,00	-11.102,11
5271319	Veranstaltungen 19% Vorsteuer	0,00	-3.836,64
5271320	Veranstaltungen	0,00	-21.126,19
5271322	Veranstaltungen	0,00	-1.932,71
5271327	Veranstaltungen 7 %	0,00	-14.727,33
5271329	Veranstaltungen 19 %	0,00	-7.102,43
5271330	Schwimmunterricht	0,00	-88.179,47
5271400	Repräsentationen	0,00	-80.089,66
5271401	Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	0,00	-2.236,00
5271403	Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	0,00	-9.250,21
5271410	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-845,00
5271420	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-30.943,41
5271600	Gefahrenabwehr	0,00	-8.781,11
5271601	Präsentationen	0,00	-18,95
5271610	Ehrungen, Repräsentationen, Empfänge	0,00	-17.258,81
5271800	Sachkosten für Projekte	0,00	-305.278,48
5271801	Sachkosten für Projekte	0,00	-76.384,79
5271802	Sachkosten für Projekte	0,00	-70.957,98
5271804	Sachkosten für Projekte	0,00	-26.742,38
5271805	Sachkosten für Projekte	0,00	-2.432,54
5271810	Sachkosten zur Umsetzung des Bildungs- und Teilhabepaketes	0,00	-29.824,53
5271820	Sachkosten für Projekte	0,00	-2.496,43

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
5271830	Sachkosten für Projekte	0,00	-6.618,17
5271850	Sachkosten für Projekte	0,00	-10.463,95
5271900	Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen, Messen Präsentationen	0,00	-8.004,12
5271901	sonstige Verwaltungs - und Betriebsaufwendungen	0,00	-331,88
5271919	Sonstige Betriebsaufwendungen 19 % Vorsteuer	0,00	-1.063,49
5271990	sonstige Sachausgaben	0,00	-13.289,33
5271997	sonstige Sachausgaben 7% Vorsteuer	0,00	-1.721,22
5281000	Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	0,00	-112.460,45
5281001	Verbrauchsmaterial	0,00	-23.535,17
5281002	Verbrauchsmaterial	0,00	-9.658,84
5281007	Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten Vorsteuer 7%	0,00	-4.331,57
5281019	Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten Vorsteuer 19%	0,00	-29.505,66
5281300	Pässe, Ausweise, Führerscheine	0,00	-316.351,17
5281310	Pässe, Ausweise, Führerscheine	0,00	-18.024,78
5291000	Sonstige Geschäftsausgaben	0,00	-806,25
5291100	Vermessungsleistungen	0,00	-18.499,30
5291110	Gutachten, Notargebühren, Katasterauszüge	0,00	-1.932,16
5291120	Dienstleistungen im Zusammenhang mit Grundstücksbewirtschaftung	0,00	-1.012,24
5291130	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-43.753,79
5291139	Umsatzsteuer 19 % sonstige Dienstleistungen	0,00	-195,84
5291200	Energiemanagement	0,00	-18.338,44
5291201	Energieverbrauchsüberwachung	0,00	-2.972,42
5291210	steuerliche Beratungsleistungen	0,00	-24.541,25
5291211	steuerliche Beratungsleistung steuerfrei	0,00	-6.942,08
5291219	Energiemanagement 19 % Vorsteuer	0,00	-43,19
5291220	div. Gutachten und Sachverständigenkosten	0,00	-486.237,43
5291221	div. Gutachten und Sachverständigenkosten	0,00	-174.702,94
5291222	div. Gutachten und Sachverständigenkosten	0,00	-5.341,98
5291223	div. Gutachten und Sachverständigenkosten	0,00	-45.848,63
5291224	div. Gutachten und Sachverständigenkosten	0,00	-1.159,31
5291230	Wasseruntersuchungen	0,00	-13.358,44
5291239	Wasseruntersuchungen 19 % VS	0,00	-30,00
5291300	Geldtransportkosten	0,00	-13.286,34
5291310	Transport von Sachgütern	0,00	-735,22
5291319	Geldtransportkosten 19% VS	0,00	-11.102,14
5291320	Sonstige Transportleistungen	0,00	-12.712,27
5291400	Softwarepflege	0,00	-713.994,44
5291401	Softwarepflege	0,00	-714,00
5291420	Softwarepflege	0,00	-1.050,88
5291500	Planungsleistungen	0,00	-63.332,82
5291504	Planungsleistungen	0,00	-19.912,27
5291505	Planungsleistungen	0,00	-25.295,60
5291510	Planungsleistungen	0,00	-59.130,60
5291519	Planungsleistungen 19%	0,00	-189,33
5291530	Planungsleistungen	0,00	-13.365,04
5291600	Gefahrenabwehr, Ersatzmaßnahmen	0,00	-148.725,29
5291601	Gefahrenabwehr, Ersatzmaßnahmen	0,00	-5.922,35
5291700	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Rodleben (Kontoführungsgebühr, Katasterauszüge)	0,00	-4.501,76
5291710	Kontoführungsgebühren	0,00	-12.336,49
5291720	Gebühren für EC-Karten-Lesegerät, Tele-Cash	0,00	-3.361,65
5291730	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	-87,95
5291739	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	-3.476,77
5291900	sonstige Dienstleistungen	0,00	-131.904,72

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
5291910	sonstige Dienstleistungen	0,00	-63.951,20
5291919	sonstige Dienstleistungen 19%	0,00	-12.991,37
5311000	Zuweisungen an das Land	0,00	-197,42
5312000	Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	-2.930,76
5312001	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	-74.451,88
5313000	Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	-373.713,31
5313700	Zuweisungen an Zweckverbände, Rodleben	0,00	-19.504,26
5314000	Zuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-230,63
5315000	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-23.331.310,25
5315001	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-6.740.474,05
5315002	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-3.712.318,29
5315003	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-20.011,59
5315004	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-2.611.164,57
5315005	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-764.809,56
5315006	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-699.698,80
5315009	Zuschüsse an freie Träger	0,00	-34.863,10
5315010	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-700.824,73
5315020	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-1.082.000,00
5315050	Zuschuss an DWG für Törtener Str. 12	0,00	-22.500,00
5315062	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-24.518,00
5315065	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-48.395,00
5315081	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-15.000,00
5315083	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-48.900,00
5315085	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-62.200,00
5315086	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-60.000,00
5315089	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-40.000,00
5315090	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-150.000,00
5315091	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-10.825,00
5315094	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-26.520,00
5315095	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-106.530,00
5315097	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-37.600,00
5315100	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-213.960,19
5315200	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-286.383,86
5316000	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	-111.609,60
5316010	Zuschüsse an Sonderrechnungen	0,00	-9.999,13
5317000	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-649.295,23
5317001	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-65.000,00
5317002	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-2.000,00
5317003	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-10.000,00
5317010	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-61.095,00
5317013	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-16.647,00
5317016	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-61.095,00
5317017	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-48.395,00
5317018	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-10.082,00
5317020	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-90.000,00
5317021	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-745.995,00
5317022	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-158.250,00
5317030	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-395.000,00
5318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-4.038.469,26
5318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-571.986,77
5318002	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-1.475.543,50
5318003	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-3.038.287,52
5318004	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-1.521.548,78

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
5318005 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-214.547,28
5318006 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-207.367,42
5318007 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-110.284,88
5318008 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-148.010,04
5318009 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-524.853,77
5318010 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-345.194,11
5318011 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-577.588,73
5318013 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-150,00
5318016 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-49.131,23
5318019 Zuschüsse an übrige Bereiche 19% Vorsteuer		0,00	-305,52
5318020 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-215.224,74
5318021 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-93.964,16
5318022 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-70.999,19
5318024 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-45.676,50
5318030 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-309.269,98
5318031 Zuschuss an Anhaltische Diakonissenanstalt für Ausstattung KiTa "St. Marien" Roßlau		0,00	-56.309,84
5318033 Zuschuss an Trägerwerk Soziale Dienste für Ausstattung KiTa "Buratino"		0,00	-49.777,44
5318034 Zuschuss an Trägerwerk Soziale Dienste für Ausstattung Hort "Villa Kunterbunt"		0,00	-117.782,43
5318035 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-35.000,00
5318040 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-297.142,65
5318042 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-58.302,90
5318043 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-47.214,01
5318045 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-3.448,90
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	-18.543,68
5318054 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-3.180,00
5318060 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-19.000,00
5318061 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-6.000,00
5318100 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	-20.000,00
5318140 Zuschuss an "Schwabehaus e.V." Preisgeld Bundeswettbewerb Europäische Stadt 2018		0,00	-10.000,00
5322000 Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV		0,00	-119.927,13
5331000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		0,00	-5.369.121,32
5331010 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		0,00	-78.572,97
5331020 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		0,00	-6.149,40
5331030 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		0,00	-207.303,62
5331040 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		0,00	-718.776,62
5331050 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		0,00	-642.338,85
5331600 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		0,00	-97.370,28
5331610 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		0,00	-31.033,63
5331620 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		0,00	-21.886,26
5331630 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		0,00	-29.813,42
5331720 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		0,00	-258,20
5332000 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen		0,00	-403.047,16
5332010 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen		0,00	-459.183,40
5332020 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen		0,00	-1.162.534,64
5332021 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen		0,00	-79.902,19
5332030 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen		0,00	-6.351.981,97
5332031 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen		0,00	-89.942,29
5332032 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen		0,00	-33.176,89
5332033 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen		0,00	-7.742,65
5334000 Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden		0,00	-16.805,48

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
5334001	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach § 16a SGB II Schuldnerberatung	0,00	-74.560,25
5338000	Mehraufwandentschädigung an erwerbsfähige Hilfsbedürftige	0,00	-46,50
5339000	Sonstige soziale Leistungen	0,00	-4.056.264,98
5339001	Sonstige soziale Leistungen	0,00	-100,00
5339100	Leistungen nach dem §1 AsylbLG	0,00	-825.209,70
5339101	Leistungen nach dem §1 AsylbLG	0,00	-450.588,81
5339106	Hilfen für Asylbewerber	0,00	-301.534,23
5339107	Hilfen für Asylbewerber	0,00	-310.361,79
5339108	Hilfen für Asylbewerber	0,00	-596,41
5339109	Hilfen für Asylbewerber	0,00	-208,13
5339110	Hilfen für Asylbewerber	0,00	-11.579,30
5339200	Leistungen nach dem §2 AsylbLG	0,00	-566.142,38
5341000	Gewerbesteuerumlage	0,00	-2.444.267,00
5411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.364,00
5411010	Aufwendungen für Führungszeugnisse	0,00	-26,00
5411100	Dienstreisekosten	0,00	-62.768,16
5411101	Dienstreisekosten	0,00	-1.236,51
5411200	Wegstreckenentschädigung	0,00	-9.139,50
5411500	Auszahlung des Aufstockungs- betrages	0,00	-509.690,00
5411550	Auszahlung Aufstockungsbetrag	0,00	-164.983,97
5411551	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag AP	0,00	74.950,80
5411552	Entnahme aus der Rückstellung Aufstockungsbetrag FP	0,00	90.030,76
5421000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Sitzungsgelder)	0,00	-311.456,32
5421001	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Sitzungsgelder)	0,00	-104.264,00
5421700	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit, Rodleben	0,00	-12.109,90
5429000	Schülerbeförderungskosten	0,00	-1.565.233,88
5429001	Mitgliedsbeiträge	0,00	-207.769,90
5429002	Kassenfehlbetrag	0,00	-20.978,00
5429010	Schulspeisung - Freitische	0,00	-1.837,70
5429100	Verwendung von Spenden	0,00	-38.153,63
5429101	Verwendung von Spenden	0,00	-2.463,55
5429102	Verwendung von Spenden	0,00	-1.297,88
5431000	Bürobedarf	0,00	-162.425,02
5431001	Bürobedarf	0,00	-335,03
5431019	Bürobedarf 19% Vorsteuer	0,00	-327,17
5431100	Bücher und Zeitschriften	0,00	-82.300,23
5431110	Bücher und Zeitschriften	0,00	-228,80
5431200	Post- und Fernmeldegebühren	0,00	-405.730,81
5431201	sonstige Geschäftsausgaben	0,00	-3.676,55
5431209	Post- und Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	0,00	-85,77
5431210	Fernmeldegebühren	0,00	-10.684,01
5431219	Post- und Fernmeldegebühren 19% Vorsteuer	0,00	-3.057,03
5431300	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	-15.784,01
5431301	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	-1.426,81
5431310	öffentliche Bekanntmachungen	0,00	-2.822,25
5431319	Öffentliche Bekanntmachungen 19 %Vorsteuer	0,00	-107,10
5431400	Amtsblatt	0,00	-86.185,24
5441000	Versicherungen	0,00	-553.917,99
5441001	Versicherungen	0,00	-5.056,73
5441100	Schülerunfallversicherung	0,00	-695.142,51
5441300	Ausgleichsabgaben für Nichtbeschäftigung von Schwerbeschädigten	0,00	-52.539,84
5441400	Körperschaftsteuer, Kapitalertragsteuer, Soli-Zuschlag	0,00	-280.749,47
5441510	Aufwand aus Vorsteuer aus Vorjahren	0,00	-117.429,34

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
5441600	Aufwendungen aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	0,00	-812.618,83
5441700	Aufwand aus Vorsteuerkorrektur nach § 15 a UStG	0,00	0,00
5450000	Erstattungen an Bund	0,00	-57.207,22
5451000	Erstattungen an Land	0,00	-337.748,35
5452000	Erstattungen an Gemeinden/ GV	0,00	-318.837,06
5452010	Erstattungen an Gemeinden/ GV	0,00	-18.457,85
5454000	Erstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-1.965.514,63
5454010	Erstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
5456000	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	-3.184,90
5457000	Erstattungen an private Unternehmen	0,00	-21.119,85
5458000	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	-11.470,00
5461000	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	0,00	-18.169.467,23
5461010	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Auszubildende	0,00	0,00
5462000	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Eingliederung von Arbeitssuchenden	0,00	0,00
5462001	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Eingliederung von Arbeitssuchenden	0,00	0,00
5463000	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Wohnungsbeschaffungskosten	0,00	-85.298,77
5463001	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Darlehen	0,00	-304.574,80
5463002	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Erstaussstattung Wohnung	0,00	-96.222,62
5463004	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, psychosoziale Betreuung	0,00	0,00
5463005	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Schuldnerberatung	0,00	0,00
5466000	Bildungs- und Teilhabepaket	0,00	-424.993,13
5471100	Wertminderung durch rückwirkende Bewertungsänderungen	0,00	-1.109.398,96
5471300	Wertminderung durch Diebstahl oder Brand- und Elementarschäden	0,00	-2.825,91
5471500	Wertminderung durch Buchverluste aus Veräußerungen	0,00	-865.770,99
5473100	Wertminderungen bei öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	-449.507,11
5473200	Wertminderungen bei sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	-2.597.649,31
5473210	Wertveränderungen bei Forderungen aus Unterhaltsansprüchen UVG	0,00	-43.416,61
5473212	Wertminderungen bei Forderungen aus Grundsteuer B	0,00	-13.051,68
5473213	Wertminderungen bei Forderungen aus Gewerbesteuer	0,00	-6.924,78
5473219	Wertminderungen bei Forderungen aus Bußgeldern	0,00	-671,75
5473231	Wertminderungen bei Forderungen aus Vergnügungssteuer	0,00	-0,01
5473232	Wertminderungen bei Forderungen aus Hundesteuer	0,00	-145,82
5473500	Wertminderungen bei privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	-151.744,44
5473600	Wertminderungen bei sonstigen privatrechtlichen Forderungen	0,00	-516.398,76
5473800	Forderungsverluste bei Beiträgen	0,00	-4,01
5492000	Fraktionszuwendungen	0,00	-267.335,60
5493000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-8.511,10
5493500	Verwaltungskosten	0,00	-506.679,37
5517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	-284.769,29
5517100	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute für Kassenkredite	0,00	-53,59
5592000	Verzinsung von Steuernachforderungen	0,00	-158.887,76
5594000	Aufwendungen für Negativzinsen	0,00	-14.827,66
5599000	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-38.569,43
5599100	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-275,85
5711000	Aufwendungen aus Korrektur von in Vorjahren gebuchten Erträgen aus der Auflösung Sonderposten	0,00	-60.671,99
5711100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	-2.322.408,29
5711200	Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	0,00	-1.465.482,49
5711300	Abschreibungen auf unbewegliches Anlagevermögen	0,00	-14.395.181,80
5712300	außerplanmäßige Abschreibungen auf Anlagevermögen	0,00	-73.105,14

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
	5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.353.381,04
	5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	0,00	-86.309,65
	5811002 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Betriebskosten	0,00	-812,03
	5811003 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Aus- u.Fortbildung mit VHS	0,00	-17.760,00
	5911520 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Hochwasser 2013	0,00	-437.463,74
	8031000 Jahresergebnis ERK	0,00	-13.078.323,85
	Summe Eigenkapital	352.060.056,67	365.094.373,77
2.	Sonderposten		
2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	363.683.112,18	373.235.520,51
	2311000 Sonderposten aus Zuwendungen	277.184,83	277.184,83
	2311100 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	7.757.203,85	8.719.591,81
	2311101 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	336.004.398,75	342.310.852,99
	2311102 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	236.316,90	207.569,57
	2311104 Sonderposten aus Zuwendungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	6.715.742,54	6.563.187,27
	2311105 Sonderposten aus Zuwendungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	2.552.539,11	2.488.092,37
	2311106 Sonderposten aus Zuwendungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	96.840,38	110.332,09
	2311107 Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	6.987.557,88	6.846.668,26
	2311108 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	2.831.691,91	2.813.364,04
	2311111 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	148.212,91	172.940,66
	2311117 Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	0,00	319.982,23
	2311118 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	0,00	0,00
	2311121 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	75.423,12	606.004,22
	2311131 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0,00	1.799.750,17
	2311141 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0,00	0,00
2.2	Sonderposten aus Beiträgen	9.091.532,19	10.332.276,52
	2321100 Sonderposten aus Beiträgen	9.091.532,19	10.332.276,52
	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	12.950.558,26	12.578.562,68
	2391000 Sonstige Sonderposten	139.920,55	270.954,12
	2391010 sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	2391100 sonstige Sonderposten	8.312,07	8.161,16
	2391200 Sonderposten aus materiellen Vermögensübertragungen	12.802.325,64	12.299.447,40
	Summe Sonderposten	385.725.202,63	396.146.359,71
3.	Rückstellungen		
3.1	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	511.593,00	644.899,00
	2511100 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	224.736,00	358.042,00
	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	89.109.490,43
	2621100 Rückstellungen für Entsorgung Altlasten Waldsiedlung	0,00	0,00
	2621200 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten im Gewerbegebiet Flugplatz	83.716.733,65	82.688.609,04
	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	97.842,94
	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

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
	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	68.047.405,40	67.301.510,54
3.5.1	Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urlaubsanspruch aufgrund langfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen	4.205.890,40	3.601.904,42
	2811000 Bildung der Rückstellungen für Angestelltenvergütung Arbeitsphase	3.027.264,75	3.232.880,90
	2811050 Inanspruchnahme der Rückstellungen für Angestelltenvergütung Freizeitphase	-2.550.082,34	-2.720.312,20
	2811100 Bildung der Rückstellungen für Urlaub	0,00	0,00
	2811200 Bildung der Rückstellungen für Mehrstunden	6.508,05	0,00
	2811300 Bildung der Rückstellung aus dem Aufstockungsbetrag	5.204.814,59	5.624.473,83
	2811350 Inanspruchnahme der Rückstellung aus dem Aufstockungsbetrag	-1.844.482,80	-2.977.535,99
	2811400 Bildung der Rückstellung für Beamtenbesoldung Arbeitsphase	823.226,51	913.560,36
	2811450 Inanspruchnahme der Rückstellung für Beamtenbesoldung Freizeitphase	-570.138,96	-610.795,73
	2811500 Bildung der Rückstellungen für Arbeitgeberanteile SV	248.109,29	319.718,85
	2811550 Inanspruchnahme der Rückstellungen für Arbeitgeberanteile SV	-139.328,69	-180.085,60
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	481.246,07	552.772,77
	2831100 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Arbeitsgerichtsverfahren	0,00	0,00
	2831400 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen zivilrechtlichen Verfahren	481.246,07	427.772,77
	2831500 Rückstellungen für Verluste aus verfassungsgerichtlichen Verfahren	0,00	125.000,00
3.5.4	drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	63.293.463,34	63.059.838,35
	2841110 Rückstellungen für drohende Verluste aus Verzinsung Fördermittel Städtebau	21.685,74	42.962,15
	2841120 Rückstellungen für drohende Verluste aus Verzinsung Fördermittel Stadtsanierung	210.898,24	123.734,10
	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	0,00
	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
	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	0,00
3.5.5	sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	66.805,59	86.995,00
	2891700 Rückstellungen für Kostenerstattungen nach SGB VIII an andere Landkreise und Gemeinden	66.805,59	86.995,00
	2891900 Rückstellungen für sonstige Verpflichtungen	0,00	0,00
	Summe Rückstellungen	158.703.155,06	157.055.899,97
4.	Verbindlichkeiten		
4.1	Anleihen	0,00	0,00

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO Doppik	13.332.827,06	9.569.064,78
	3217300 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre, Euro-Währung	7.688.596,07	4.970.753,21
	3217330 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahm. bei Kreditinstituten, Laufzeit mehr als 5 Jahre, Euro-Währung Umschuldung	4.634.371,70	3.738.148,63
	3217331 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahm. bei Kreditinstituten, Laufzeit mehr als 5 Jahre, Euro-Währung, Umschuldung AZE-Kredite	1.009.859,29	860.162,94
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	3.500.000,00	0,00
	3317000 Verbindlichkeiten aus aufgenommenen Kassenkrediten	3.500.000,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.895.335,03	3.377.293,80
	3511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.509.942,22	2.634.798,45
	3511013 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Hochwasser 2013	86.243,57	131.978,78
	3511016 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten aus Vorjahren	152,80	152,80
	3511060 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten - Baumaßnahmen	29.423,99	27.854,86
	3511061 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten - Entwicklungspflege	62.700,50	49.808,80
	3511400 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen aus kreditorischen Debitoren	206.871,95	532.700,11
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.251.714,36	3.716.302,91
	3611000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.161.713,47	3.102.001,57
	3611400 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen aus kreditorischen Debitoren	1.090.000,89	614.301,34
4.7	sonstige Verbindlichkeiten	8.997.534,21	7.310.772,23
	3790000 sonstige Verbindlichkeiten	181,18	0,00
	3790400 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen aus kreditorischen Debitoren	791,45	0,00
	3791000 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Steuerverwaltung / Umsatzsteuervorauszahlung	0,00	506,34
	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)	1.232,49	0,00
	3791019 Umsatzsteuer 19%	0,00	0,00
	3791021 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Steuerverwaltung Umsatzsteuer Vorjahre	66.527,38	145.456,92
	3791110 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Steuerverwaltung Steuerabzug § 50a EStG u. Soli	7.954,58	11.048,17
	3791111 Umsatzsteuer § 13 b UStG außerhalb eines BgA	0,00	0,00
	3791113 Umsatzsteuer nach § 13b UStG (ausländische Rechnung) - BgA	0,00	0,00
	3791134 Umsatzsteuer igE 19 %	0,00	0,00
	3791300 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Steuerverwaltung	0,00	57.345,69
	3791600 Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	0,00	0,00
	3791650 Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer der Eigenbetriebe	217.665,66	324.029,97
	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	831.770,49	872.828,80
	3793400 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern und Gesellschaftern debitorische Kreditoren	21.057,44	19.076,00
	3798000 sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	3798004 sonstige Verbindlichkeiten aus SR-Gebühren gegenüber dem Stadtpflegebetrieb	40.738,08	196.956,65

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
3798005	sonstige Verbindlichkeiten aus AB-Gebühren gegenüber dem Stadtpflegebetrieb	39.693,81	19.277,08
3798006	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Stadtpflege aus Verkauf Müllmarken	2,50	-65,50
3798007	sonstige Verbindlichkeiten, Grundstückserlöse ungeklärte Grundstückserlösen bei ungeklärten Eigentumsverhältnissen	1.225.283,27	1.225.283,24
3798009	sonstige Verbindlichkeiten, Miet- und Pachteinnahmen, ungeklärte Eigentumsverhältn.	0,00	0,00
3798010	sonstige Verbindlichkeiten, Haupt- und Personalamt	5.405,94	46,65
3798012	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten aus hinterlegten Miet- und Pachtkautionen ohne Sparbuch	1.120,38	1.120,38
3798014	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten aus Miet- und Pachteinnahmen aus ungeklärten Eigentumsverhältnissen	202.929,24	180.911,91
3798016	sonstige Verbindlichkeiten Rodleben	0,00	0,00
3798017	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gläubigern aus realisierten Amtshilfeersuchen	1.685,61	5.577,96
3798019	Verbindlichkeiten gegenüber den städtischen Eigenbetrieben aus Schadensersatzansprüchen für Vermögensschäden	5,00	8.613,56
3798020	Sonstige Verbindlichkeiten, Stadtkämmerei	0,00	0,00
3798021	sonstige Verbindlichkeiten, Spenden Claudia Pforte	0,00	0,00
3798023	sonstige Verbindlichkeiten, ungeklärte Zahlungseingänge	119,77	0,13
3798024	sonstige Verbindlichkeiten, Grundsteuer	14,86	14,86
3798025	sonstige Verbindlichkeiten, Gewerbesteuer	0,00	0,00
3798026	sonstige Verbindlichkeiten, Rückerstattung Steuern	0,00	71,10
3798028	sonstige Verbindlichkeiten, Ordnungsamt Kehr- u. Überprüfungsgebühren, Schornsteinfegerwesen	1.252,90	1.531,43
3798029	sonstige Verbindlichkeiten, Ordnungsamt, Prüfungsgebühr für Heilpraktikererlaubnis	1.000,00	200,00
3798030	sonstige Verbindlichkeiten, Rechtsamt	0,00	216,17
3798031	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Eigentümern aus Fundgeld (Verstorbene)	2.374,57	3.011,07
3798032	sonstige Verbindlichkeiten, Ordnungsamt	45,00	1.280,41
3798033	sonstige Verbindlichkeiten, ND- Einzahlungen	0,00	0,00
3798034	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Stadtführern aus Entgelten für Stadtführungen	-73,10	-73,10
3798036	Straßenv./Knöllchen	0,00	0,00
3798037	sonst. Verbindlichkeiten, Rettungsdienst	0,00	0,00
3798038	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Prüfstelle aus Kauttionen für Urkundenprüfung	2.015,00	954,39
3798039	sonstige Verbindlichkeiten, Ordnungsamt, Hinterlegung von Verkaufserlösen (Autoverkauf)	190,00	1.740,00
3798040	Kassenverwahr Einzahlungen Stadtschwimmhalle	0,00	0,00
3798041	sonstige Verbindlichkeiten, Kulturamt	22,00	6,70
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
3798044	Überzahlung Jahresabschluss	0,00	168,44
3798045	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land aus Einzahlungen von Abschiebekosten	15.870,41	6.383,96
3798046	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Tixoo aus Eintrittsgeldern für Veranstaltungen	2.309,74	2.309,74
3798047	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Saunabetreiber Stadtschwimmhalle aus Eintrittsgeldern	736,70	730,70
3798049	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten aus Eintrittsgeldern für Veranstaltungen	1.184,10	1.184,10
3798050	sonstige Verbindlichkeiten, Sozialamt	394,79	260,39
3798051	sonstige Verbindlichkeiten, Jugendamt	258,50	10,53
3798053	sonstige Verbindlichkeiten, Gesundheitsamt	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)	7.672,80	8.424,47
3798058	sonstige Verbindlichkeiten, Museum für Stadtgeschichte	0,00	0,00
3798060	sonstige Verbindlichkeiten, Bauverwaltungsamt	100,00	1.023,52
3798061	sonstige Verbindlichkeiten, Ordnungsamt Fundgeld (Verstorbene) Übernahme aus 2012	0,00	0,00
3798065	sonstige Verbindlichkeiten, Grundstücksamt	51,50	1.756,43
3798066	sonstige Verbindlichkeiten, Tiefbauamt	0,00	0,00
3798068	sonstige Verbindlichkeiten, Anhaltische Landesbücherei	0,00	0,00
3798070	Verbindlichkeiten aus AHE	9,45	70,00

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
3798071	Vollstreckung	93.235,54	535,16
3798072	Vollstreckung Frau Verner	0,00	0,00
3798073	Vollstreckung Herr Fischer	0,00	0,00
3798074	Vollstreckung Herr Huth	0,00	0,00
3798075	sonstige Verbindlichkeiten, Tierpark	0,00	0,00
3798079	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land aus Rückforderung von Wohngeld	10.202,99	4.011,41
3798080	sonstige Verbindlichkeiten WiFö	0,00	41.039,98
3798081	Verbindlichkeiten gegenüber dem Land - Rückforderung von Leistungen nach SGB XII	1.258,65	191,37
3798082	Vollstreckung Herr Wandersee	0,00	0,00
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	18.652,88	20.402,88
3798086	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land aus Rückforderungen Zinsen Soforthilfe	63,17	63,17
3798087	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land aus Rückforderung Soforthilfe	3.400,05	4.000,05
3798089	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land aus Rückforderung Überbrückungsmaßnahmen	18.320,01	19.470,01
3798097	Kasse-NT Münzeinzahlung	-3.950,00	0,00
3798098	Geldtransfer	0,00	0,00
3798101	Kassenfehlbeträge aus Handvorschüssen und Einnahmekassen	0,05	-0,82
3798102	Kassenüberschüsse aus Handvorschüssen und Einnahmekassen	0,00	71,42
3798106	sonstige Verbindlichkeiten aus ungeklärten Einzahlungen AA 901	168.703,88	77.482,05
3798120	Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten	33.000,00	114.694,69
3798997	Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten zweckgebundenen Einzahlungen - investiv	5.088.877,93	3.160.128,95
3798998	Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten zweckgebundenen Erträgen und Einzahlungen - Ergebnishaushalt	154.424,95	0,00
3799100	Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
3799200	sonstige Verbindlichkeiten aus Grund- und Gewerbesteuer sowie Haftungen	0,00	26.995,13
3799300	Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten Zuweisungen	590.907,21	589.515,12
3799320	Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten Spenden	18.658,67	78.783,82
3799350	Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten Zuweisungen	13.708,05	6.251,89
3799400	Verbindlichkeiten aus Anzahlungen aus Grundstücksveräußerungen	78.050,93	57.420,93
3799980	Abwicklung Vorjahre	0,00	0,00
Summe Verbindlichkeiten		32.977.410,66	23.973.433,72
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	1.531.503,46	1.972.302,44
3911011	passiver RAP VD 10	4.217,85	279,44
3911012	passiver RAP VD 12	491,44	600,00
3911015	passiver RAP VD 15	606,93	560,46
3911020	passiver RAP VD 20	448.650,00	0,00
3911030	passiver RAP VD 30	7.503,66	506.191,87
3911032	passiver RAP VD 32	10.501,00	2.437,10
3911040	passiver RAP VD 40	6.010,17	17.242,73
3911041	passiver RAP VD 41	59.624,80	53.334,80
3911042	passiver RAP VD 42	28.536,71	6.512,60
3911052	passiver RAP VD 52	57.657,63	85.490,16
3911053	passiver RAP VD 53	3.075,35	0,00
3911054	passiver RAP VD 50	73.464,95	328.462,08
3911055	passiver RAP VD 51	16.891,94	57.322,86
3911060	passiver RAP VD 60	0,00	0,00
3911061	passiver RAP VD 61	224.876,64	300.639,15
3911063	passiver RAP VD 63	408,50	79.604,88
3911065	passiver RAP VD 65	25.224,33	33.095,08
3911066	passiver RAP VD 66	422.216,12	417.401,36
3911080	passiver RAP VD 80	51.182,97	0,00

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
	Euro	
	1	2
<u>3911083 passiver RAP VD 83</u>	<u>17.516,02</u>	<u>16.747,92</u>
<u>3991000 RAP von übrigen Verbindlichkeiten</u>	<u>0,00</u>	<u>-34.159,23</u>
<u>3991100 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)</u>	<u>72.846,45</u>	<u>100.539,18</u>
Bilanzsumme	930.997.328,48	944.242.369,61

3.2 Bewegungsbilanz 2018

Bezeichnung		Anfangssaldo	Bewegungssaldo	Endsaldo
A K T I V A 2018				in EUR
1.	Anlagevermögen:			
1.1	Immaterielles Vermögen	40.593.533,42	172.482,64	40.766.016,06
1.2	Sachanlagevermögen	779.284.722,06	4.676.018,20	783.960.740,26
1.2.1	unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	68.583.218,47	-1.800.456,32	66.782.762,15
1.2.2	bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	162.790.778,39	1.180.963,00	163.971.741,39
1.2.3	Infrastrukturvermögen	269.396.251,48	2.576.723,24	271.972.974,72
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	236.442.787,60	1.464.446,22	237.907.233,82
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.836.773,37	175.862,83	4.012.636,20
1.2.7	Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	12.331.053,11	4.851.895,45	17.182.948,56
1.2.8	geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25.903.859,64	-3.773.416,22	22.130.443,42
1.3	Finanzanlagevermögen	97.949.186,38	287.250,00	98.236.436,38
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	287.250,00	18.125.767,48
1.3.4	Ausleihungen	69.124,06	0,00	69.124,06
1.3.5	Wertpapiere	1.392.707,03	0,00	1.392.707,03
	Summe Anlagevermögen	917.827.441,86	5.135.750,84	922.963.192,70

	Bezeichnung	Anfangssaldo	Bewegungssaldo	Endsaldo
2.	Umlaufvermögen:			
2.1	Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	öffentlich-rechtliche Forderungen	5.869.482,70	3.899.071,01	9.768.553,71
2.2.1	öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	323.215,49	105.911,04	429.126,53
2.2.2	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	5.546.267,21	3.793.159,97	9.339.427,18
2.3	privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	2.253.696,65	936.862,83	3.190.559,48
2.3.1	privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	849.273,45	336.012,71	1.185.286,16
2.3.2	sonstige privatrechtliche Forderungen	830.299,54	518.990,30	1.349.289,84
2.3.3	sonstige Vermögensgegenstände	574.123,66	81.859,82	655.983,48
2.4	liquide Mittel	1.844.560,59	2.935.545,95	4.780.106,54
2.4.1	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	1.807.425,83	2.924.680,76	4.732.106,59
2.4.2	sonstige Einlagen	0,00	0,00	0,00
2.4.3	Bargeld	37.134,76	10.865,19	47.999,95
	Summe Umlaufvermögen	9.967.739,94	7.771.479,79	17.739.219,73
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.202.146,68	337.810,50	3.539.957,18
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	930.997.328,48	13.245.041,13	944.242.369,61

Bezeichnung	Anfangssaldo	Bewegungssaldo	Endsaldo
P A S S I V A 2018			in EUR
1. Eigenkapital			
1.1 Rücklagen	346.316.408,78	5.699.641,14	352.016.049,92
1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	304.344.646,13	-44.006,75	304.300.639,38
1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	41.971.762,65	5.743.647,89	47.715.410,54
1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	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)	5.743.647,89	7.334.675,96	13.078.323,85
Summe Eigenkapital	352.060.056,67	13.034.317,10	365.094.373,77
2. Sonderposten			
2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	363.683.112,18	9.552.408,33	373.235.520,51
2.2 Sonderposten aus Beiträgen	9.091.532,19	1.240.744,33	10.332.276,52
2.3 Sonderposten für den Gebührenausschleich	0,00	0,00	0,00
2.4 Sonderposten aus Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.5 sonstige Sonderposten	12.950.558,26	-371.995,58	12.578.562,68
Summe Sonderposten	385.725.202,63	10.421.157,08	396.146.359,71

	Bezeichnung	Anfangssaldo	Bewegungssaldo	Endsaldo
3.	Rückstellungen			
3.1	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	511.593,00	133.306,00	644.899,00
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	-1.034.666,23	89.109.490,43
3.4	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	0,00	0,00	0,00
3.5	sonstige Rückstellungen	68.047.405,40	-745.894,86	67.301.510,54
3.5.1	Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urlaubsanspruch aufgrund langfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen	4.205.890,40	-603.985,98	3.601.904,42
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	481.246,07	71.526,70	552.772,77
3.5.4	drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	63.293.463,34	-233.624,99	63.059.838,35
3.5.5	sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	66.805,59	20.189,41	86.995,00
	Summe Rückstellungen	158.703.155,06	-1.647.255,09	157.055.899,97

	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	13.332.827,06	-3.763.762,28	9.569.064,78
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	3.500.000,00	-3.500.000,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.895.335,03	481.958,77	3.377.293,80
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.251.714,36	-535.411,45	3.716.302,91
4.7	sonstige Verbindlichkeiten	8.997.534,21	-1.686.761,98	7.310.772,23
	Summe Verbindlichkeiten	32.977.410,66	-9.003.976,94	23.973.433,72
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	1.531.503,46	440.798,98	1.972.302,44
	Bilanzsumme	930.997.328,48	13.245.041,13	944.242.369,61

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 01.01.2018*	korrigierter Bestand 2018	Korrekturbetrag 2018
A K T I V A 2018			
1. Anlagevermögen:			
1.1 Immaterielles Vermögen	40.593.533,42	40.593.533,42	0,00
1.2 Sachanlagevermögen	779.284.722,06	779.140.988,32	143.733,74
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	68.583.218,47	68.557.269,57	-25.948,90
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	162.790.778,39	162.722.119,94	-68.658,45
1.2.3 Infrastrukturvermögen	269.396.251,48	269.393.887,54	-2.363,94
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	236.442.787,60	236.442.789,60	2,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.836.773,37	3.836.773,37	0,00
1.2.7 Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	12.331.053,11	12.284.288,66	-46.764,45
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25.903.859,64	25.903.859,64	0,00
1.3 Finanzanlagevermögen	97.949.186,38	97.949.186,38	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	69.124,06	69.124,06	0,00
1.3.5 Wertpapiere	1.392.707,03	1.392.707,03	0,00
Summe Anlagevermögen	917.827.441,86	917.683.708,12	143.733,74
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2 öffentlich-rechtliche Forderungen	5.869.482,70	5.869.482,70	0,00
2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	323.215,49	323.215,49	0,00
2.2.2 Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	5.546.267,21	5.546.267,21	0,00
2.3 privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	2.253.696,65	2.253.696,65	0,00
2.3.1 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	849.273,45	849.273,45	0,00
2.3.2 sonstige privatrechtliche Forderungen	830.299,54	830.299,54	0,00
2.3.3 sonstige Vermögensgegenstände	574.123,66	574.123,66	0,00
2.4 liquide Mittel	1.844.560,59	1.844.560,59	0,00
2.4.1 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	1.807.425,83	1.807.425,83	0,00
2.4.2 sonstige Einlagen	0,00	0,00	0,00
2.4.3 Bargeld	37.134,76	37.134,76	0,00
Summe Umlaufvermögen	9.967.739,94	9.967.739,94	0,00

Bezeichnung		Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018*	korrigierter Bestand 2018	Korrekturbetrag 2018
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.202.146,68	3.202.146,68	0,00
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme		930.997.328,48	930.853.594,74	143.733,74

Bezeichnung		Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018*	korrigierter Bestand 2018	Korrekturbetrag 2018
P A S S I V A 2018				
1.	Eigenkapital			
1.1	Rücklagen	346.316.408,78	346.272.402,03	-44.006,75
1.1.1	Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	304.344.646,13	304.300.639,38	-44.006,75
1.1.2	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	41.971.762,65	41.971.762,65	0,00
1.1.3	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	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)	5.743.647,89	5.751.086,61	7.438,72
	Summe Eigenkapital	352.060.056,67	352.023.488,64	-36.568,03
2.	Sonderposten			
2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	363.683.112,18	363.602.533,67	-80.578,51
2.2	Sonderposten aus Beiträgen	9.091.532,19	9.064.944,99	-26.587,20
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	12.950.558,26	12.950.558,26	0,00
	Summe Sonderposten	385.725.202,63	385.618.036,92	-107.165,71
3.	Rückstellungen			
3.1	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	511.593,00	511.593,00	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	68.047.405,40	68.047.405,40	0,00
3.5.1	Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urlaubsanspruch aufgrund langfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen	4.205.890,40	4.205.890,40	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	481.246,07	481.246,07	0,00
3.5.4	drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	63.293.463,34	63.293.463,34	0,00
3.5.5	sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	66.805,59	66.805,59	0,00
	Summe Rückstellungen	158.703.155,06	158.703.155,06	0,00

	Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018*	korrigierter Bestand 2018	Korrekturbetrag 2018
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	13.332.827,06	13.332.827,06	0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.895.335,03	2.895.335,03	0,00
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.251.714,36	4.251.714,36	0,00
4.7 sonstige Verbindlichkeiten	8.997.534,21	8.997.534,21	0,00
Summe Verbindlichkeiten	32.977.410,66	32.977.410,66	0,00
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.531.503,46	1.531.503,46	0,00
Bilanzsumme	930.997.328,48	930.853.594,74	-143.733,74

* In der Spalte Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018 sind die die Korrekturen zu Eröffnungsbilanz aus den Vorjahren enthalten.

4.1.2 Erläuterung Korrekturen Eröffnungsbilanz 2018

Position	Bezeichnung	Anfangssaldo 01.01.2018	Korrektur zur Eröffnungsbilanz	Erläuterung
	A K T I V A			
1.	Anlagevermögen:			
1.1	Immaterielles Vermögen	40.593.533,42	0,00	
1.2	Sachanlagevermögen	779.284.722,06	-143.733,74	
1.2.1	unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	68.583.218,47	-25.948,90	
	0211010 Grund und Boden, Grün- und Parkanlagen	14.648.498,57	244.835,30	Hier erfolgte eine Nacherfassung der Grundstücke, da sie nicht erfasst waren.
	0211100 Grund und Boden Gärten und Kleingärten	11.110.861,63	44.800,00	
	0221010 Grund und Boden, Ackerland	587.205,85	3.694,60	
	0231010 Grund und Boden, Wald und Forsten	484.321,37	-600,30	Hier handelt es sich um eine Flächenkorrektur des Grundstücks 04361.
	0291010 Grund und Boden, sonstige unbebaute Grundstücke	27.047.345,25	-318.678,50	Die Korrekturen fanden hauptsächlich statt, weil Grundstücke bereits vor der Eröffnungsbilanz verkauft aber noch im Bestand geführt wurden oder im Bestand waren, aber nicht erfasst wurden.

Position	Bezeichnung	Anfangssaldo 01.01.2018	Korrektur zur Eröffnungsbilanz	Erläuterung
1.2.2	bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	162.790.778,39	-68.658,45	
	0311300 Grund und Boden Lagergebäude, Garagen, Werkstätten etc.	2.815.307,97	-2.744,00	Es handelt sich hierbei um Korrekturen von Grundstücksflächen und des Bodenrichtwertes.
	0311400 Grund und Boden sonstige bebaute Grundstücke	2.466.912,18	-916,00	
	0321150 Sportanlagen	26.646.711,60	-65.207,34	Die Korrektur umfasst die Berichtigung des Aktivierungsdatums eines Anlagegutes und somit seinen Wert zum 01.01.2013.
	0321350 besondere Bauten	14.217.244,05	1,00	Hierbei handelt es sich um die Nacherfassung eines Anlagegutes.
	0321400 Außenanlagen auf bebauten Grundstücken	10.217.015,11	207,89	Hier wurden Korrekturen aufgrund falscher Wertberechnungen durchgeführt.
1.2.3	Infrastrukturvermögen	269.396.251,48	-2.363,94	
	0411010 Grund und Boden Straßen inkl. Verkehrslenkungsanlagen	25.193.752,90	-19.152,00	Es handelt sich hauptsächlich um die Korrektur eines zu hoch verwendeten Bodenrichtwertes.
	0411150 Grund und Boden, Wege	5.716.635,58	5.407,46	Die Grundstücke wurden zur EÖB nicht berücksichtigt.
	0411200 Grund und Boden Plätze	4.180.523,15	-550,00	Hier wurde eine Flächenkorrektur vorgenommen.
	0411250 Grund und Boden Gräben, Wasserbauten	6.501.551,74	11.928,60	Der Ankauf einer Grundstücksteilfläche wurde im Zuge der Erstbewertung nicht berücksichtigt.
	0421010 Straßen, Parkplätz	143.932.741,69	1,00	Die unbefestigte Straßenfläche Hagenbreite wurde nacherfasst.
	0421150 Wege und Plätze (nicht in direktem Zusammenhang mit Straßen)	16.021.804,49	1,00	Hierbei handelt es sich um die Aufnahme einer Wegefläche nach einer Grundstücksanpassung.
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	236.442.787,60	2,00	
	0691000 Sonstige Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	232.529,65	2,00	Es handelt sich um die Nacherfassung von zwei Statuen im Georgengarten.

Position	Bezeichnung	Anfangssaldo 01.01.2018	Korrektur zur Eröffnungsbilanz	Erläuterung
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.836.773,37	0,00	
1.2.7	Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	12.331.053,11	-46.764,45	
	0811010 Betriebsvorrichtungen am / im Gebäude	4.650.417,01	-46.764,45	Hierbei handelt es sich um die Korrektur doppelt berücksichtigter Kosten aus der Jahresrechnung beim Sportplatz Schillerpark.
1.2.8	geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25.903.859,64	0,00	
1.3	Finanzanlagevermögen	97.949.186,38	0,00	
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	75.909.008,59	0,00	
1.3.2	Beteiligungen	2.739.829,22	0,00	
1.3.3	Sondervermögen	17.838.517,48	0,00	
1.3.4	Ausleihungen	69.124,06	0,00	
1.3.5	Wertpapiere	1.392.707,03	0,00	
	Summe Anlagevermögen	917.827.441,86	-143.733,74	
2.	Umlaufvermögen:			
2.1	Vorräte	0,00	0,00	
2.2	öffentlich-rechtliche Forderungen	5.869.482,70	0,00	
2.3	privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	2.253.696,65	0,00	
2.4	liquide Mittel	1.844.560,59	0,00	
	Summe Umlaufvermögen	9.967.739,94	0,00	
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	3.202.146,68	0,00	
	Bilanzsumme	930.997.328,48	-143.733,74	

Position	Bezeichnung	Anfangssaldo 01.01.2018	Korrektur zur Eröffnungsbilanz	Erläuterung
	P A S S I V A			
1.	Eigenkapital			
1.1	Rücklagen	346.316.408,78	-44.006,75	
1.1.1	Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	304.344.646,13	-44.006,75	Alle Korrekturen zu den Aktiv- und Passivpositionen der Bilanz wurden gegen das Konto "Rücklage aus der Eröffnungsbilanz" gebucht.
1.4	Jahresergebnis	5.743.647,89	7.438,72	
	4581000 Korrekturen Vorjahre für Abschreibungen und Erträge aus Auflösung Sonderposten	0,00	-84.237,60	Durch das nachträgliche Aktivieren von Anlagegütern bzw. Passivieren der Sonderposten in 2018, deren Aktivierungs- bzw. Passivierungszeitpunkt allerdings vor dem 01.01.2013 liegt, wurden in dem Buchungszeitraum 01.01.2018 bis 31.12.2018 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.
	5711000 Aufwendungen aus Korrektur von in Vorjahren gebuchten Erträgen aus der Auflösung Sonderposten	0,00	91.576,51	
	5712300 außerplanmäßige Abschreibungen auf Anlagevermögen	0,00	99,81	
	Summe Eigenkapital	352.060.056,67	-36.568,03	

Position	Bezeichnung	Anfangssaldo 01.01.2018	Korrektur zur Eröffnungsbilanz	Erläuterung
2.	Sonderposten			
2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	363.683.112,18	-80.578,51	
	2311100 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	7.757.203,85	151.522,17	Hierbei handelt es sich um eine Nacherfassung kameral gebuchter Fördermittel aus 2011, die nicht Bestandteil des Inventars waren.
	2311101 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	336.004.398,75	-207.015,02	Es handelt sich um die Korrekturen von Nutzungsdauern von Sonderposten zur Straßenbeleuchtungen.
	2311102 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	236.316,90	-25.085,66	
2.2	Sonderposten aus Beiträgen	9.091.532,19	-26.587,20	
	231100 Sonderposten aus Zuwendungen	9.091.532,19	-26.587,20	Das Passivierungsdatum des Sonderpostens stimmte nicht dem Aktivierungsdatum des dazugehörigen Anlagegutes überein. Hierfür musste eine Korrektur erfolgen.
2.5	sonstige Sonderposten	12.950.558,26	0,00	
	Summe Sonderposten	385.725.202,63	-107.165,71	
3.	Rückstellungen	158.703.155,06	0,00	
4.	Verbindlichkeiten	32.977.410,66	0,00	
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	1.531.503,46	0,00	
	Bilanzsumme	930.997.328,48	-143.733,74	

4.2 Umsetzung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes 2018 per 31.12.2018

Im Haushaltskonsolidierungskonzept des Jahres 2018 wurden für das Jahr 2018 Konsolidierungsmaßnahmen mit einem Volumen von insgesamt 692,0 TEUR ausgewiesen.

Wie aus der Anlage ersichtlich wird, wurden Konsolidierungsmaßnahmen in Höhe von 893,5 TEUR umgesetzt. Dabei war bei Konsolidierungsmaßnahmen in Höhe von 217,8 TEUR eine Übererfüllung und andererseits bei Maßnahmen in Höhe von 16,3 TEUR eine Nichtrealisierung zu verzeichnen.

Die höchste Übererfüllung in Höhe von 175,0 TEUR konnte dabei durch die bedarfsgerechte Anpassung des Wohnungsbestandes zur dezentralen Unterbringung von Flüchtlingen erzielt werden. Diese war erst ab 2019 geplant, konnte allerdings bereits 2018 größtenteils umgesetzt werden.

Die restlichen Abweichungen resultieren aus vorzeitigen kw-Realisierungen bzw. aus vorzeitigen Gebührenerhöhungen.

Insgesamt bleibt festzustellen, dass die Vorschläge zur Personalkosteneinsparung größtenteils umgesetzt wurden.

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 2018 und Folgejahre

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Vorschlag	Produkt	VD	Bezeichnung	Umsetzungsstand	geplante Einsparung 2018	tatsächliche Einsparung 2018	Über- erfüllung	Unter- erfüllung
1	03010	11123	10	Reduzierung von 0,700 Stellen Amt 20 Stadtkasse	Die Reduzierung ist durch den Übergang in die Freizeitphase der Altersteilzeit erfolgt.	20,1	20,1		
2	00007	11140	10	Externe Wiederbesetzungssperre	Der Vorschlag ist vollständig umgesetzt.	402,1	402,1		
3	00008	11140	10	Beförderungssperre	Eine Beförderung wurde vorfristig realisiert.	16,3	14,9		1,4
4	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. Für die zweite Stelle wurde die Befristung verlängert.	15,3	0,4		14,9
5	03500-2	11170	10	Reduzierung von 1 Stellen Amt 65 Gebäudemanagement	Die Reduzierung einer Stelle ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	29,5	29,5		
6	60100	11172	10	Reduzierung von 0,875 Stellen Hochbauamt	Die Reduzierung um 0,875 Stellen ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	1,4	1,4		
7	11182	11182	65	Prüfung der künftigen Verwendung für das Objekt Waldstraße 15 in Roßlau als Gemeinschaftsunterkunft für Flüchtlinge, da der Umfang an Wohnungen für die dezentrale Unterbringung ausreichend ist.	Das Objekt wurde verkauft.				
8	05100	12100	10	Reduzierung einer Stelle Amt 01 Statistik, Wahlen	Die Reduzierung einer Stelle ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	0,6	0,6		
9	27010	22100	10	Reduzierung einer Stelle Pestalozzischule Stenesche Straße	Die Reduzierung einer Stelle ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	18,6	18,6		
10	24300	24300	10	Reduzierung einer Stelle Schulamt	Die Reduzierung einer Stelle ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	14,3	14,3		
11	32130	25212	10	Reduzierung von einer Stelle Museum für Stadtgeschichte	Die Reduzierung einer Stelle ist erfolgt. Die Stelle ist ab 1.5.2018 entfallen.	0,8	0,8		
12	33000-1	26110	20	Anhaltisches Theater	Neuer Theatervertrag 2019 bis 2023				
13	35000-1	27110	10	Reduzierung von 1 Stelle Volkshochschule	Die Reduzierung einer Stelle ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	1,1	1,1		
14	35000-2	27110	40	Erhöhung der Unterrichtsentgelte der Volkshochschule	Die Gebührenerhöhung erfolgte nicht, wie ursprünglich geplant, ab Semester 2018/2019, sondern bereits ab Mai 2018.	6,5	23,0	16,5	
15	35200	27210	10	Reduzierung von 0,750 Stellen Anhaltische Landesbücherei	Die Reduzierung um 0,750 Stellen ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	9,0	9,0		
16	31130	31130	10	Reduzierung von 1 Stellen Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	Die Reduzierung einer Stelle ist erfolgt. Die Einsparung resultiert aus dem Übergang in die ATZ-Freizeitphase.	9,6	9,6		
17	31150	31150	10	Reduzierung um 0,375 Stellen Sozialamt	Vorzeitige Ersatzrealisierung ab 01.02.2018		17,6	17,6	
18	31551	31551	50	Bedarfsgerechte Anpassung des Wohnungsbestandes zur dezentralen Unterbringung von Flüchtlingen	Im Jahr 2018 konnte der Wohnungsbestand des Sozialamtes um 66 Wohnungen verringert werden. 17 Wohnungen wurden an Bewohner übertragen, 49 Wohnungen wurden an den Vermieter zurückgegeben.		175,0	175,0	
19	40600	34310	10	Reduzierung von 0,750 Stellen Betreuungsbehörde	Die Reduzierung um 0,750 Stellen ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	0,2	0,2		
20	40700	36301	10	Reduzierung von 0,250 Stellen Jugendamt	Die Reduzierung um 0,250 Stellen ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	0,2	0,2		
21	40700	36302	10	Reduzierung von 0,250 Stellen Jugendamt	Die Reduzierung um 0,250 Stellen ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	0,3	0,3		
22	36310-2	36310	51	Landesförderung der Schulsozialarbeit über den 31.07.2020 hinaus	BV/283/2018/UJJP beschlossen im Stadtrat am 17.10.2018; Positionspapier wurde an die Landesregierung Sachsen-Anhalt geschickt. Mit Antwortschreiben teilte das Land mit, dass eine Arbeitsgruppe aus Mitgliedern von Trägern der öffentlichen Jugendhilfe gebildet wird. Ziel dieser Arbeitsgruppe ist der weitere Umgang mit der Schulsozialarbeit nach Auslaufen des jetzigen Förderprogramms. Die Stadt Dessau arbeitet in der Arbeitsgruppe mit.				
23									
24									

Anlage 2
Übersicht der Haushaltskonsolidierungsbeiträge 2018 und Folgejahre

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Vorschlag	Produkt	VD	Bezeichnung	Umsetzungsstand	geplante Einsparung 2018	tatsächliche Einsparung 2018	Über- erfüllung	Unter- erfüllung
1									
2									
25	46400-46410	36510	10	Reduzierung von Personalausgaben auf Grund der Gründung des EB DeKiTa	Die Reduzierung um 0,3 Stellen erfolgt. Die Einsparung resultiert aus dem Übergang in die ATZ-Freizeitphase.	8,6	8,6		
26	36611	36611	10	Reduzierung von 1 Stellen Kinderfreizeitoase	Die Einsparung wurde realisiert.	0,3	0,3		
27	46016	36617	10	Reduzierung einer Stelle im Jugendclub Rodleben	Die Reduzierung einer Stelle ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	55,7	56,8	1,1	
28	50000	41401	10	Reduzierung einer Stelle Gesundheitsdienst	Vorfristige Realisierung von 0,25 kw, Aufhebung 0,75 kw		7,6	7,6	
29	57200	42420	52	Vorbereitung Privatisierung Gesundheitsbad	Vorbereitung und Umsetzung der Marktabfrage durch Amt 80, Ergebnis für Mitte 2019 geplant.				
30	57210	42421	10	Reduzierung von 1,16 Stellen Südschwimmhalle	Die Reduzierung um 1,160 Stellen ist erfolgt. 0,580 Stellen sind im Stellenplan 2018 entfallen. Die Einsparung von 0,580 Stellen resultieren aus dem Übergang in die ATZ-Freizeitphase.	12,2	12,2		
31	42421-2	42421	65	Schließung der Südschwimmhalle mit Inbetriebnahme der neuen Schwimmhalle und Entscheidung zum Umgang mit dem Objekt	Das Objekt wurde zum Verkauf ausgeschrieben.				
32	57140	42422	10	Reduzierung von 0,84 Stellen Erlebnisbad Roßlau	Die Reduzierung um 0,840 Stellen ist erfolgt. 0,420 Stellen sind im Stellenplan 2018 entfallen. Die Einsparung von 0,420 Stellen resultieren aus dem Übergang in die ATZ-Freizeitphase.	8,8	8,8		
33	02500	51110	10	Reduzierung einer Stelle Stadtentwicklung und Regionalplanung	Die Reduzierung einer Stelle ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	0,4	0,4		
34	61000	51110	10	Reduzierung von 2 Stellen Stadtplanungsamt	Die Reduzierung von 2 Stellen ist erfolgt. Die Stellen sind im Stellenplan 2018 entfallen.	78,1	78,1		
35	61200-1	51130	10	Reduzierung von 0,925 Stellen Vermessungsamt	Die Reduzierung von 0,925 Stellen ist erfolgt. Die Stelle ist im Stellenplan 2018 entfallen.	0,6	0,6		
36	60200	54001	10	Reduzierung von 3,0 Stellen Tiefbauamt	Die Reduzierung von 3,0 Stellen ist erfolgt. 2 Stellen sind im Stellenplan 2018 entfallen. Eine Stelle ist ab 1.2.2018 entfallen.	31,4	31,4		
37	55110-1	55110	20	Entwicklung von Konzepten für die langfristige Reduzierung der Aufwendungen für öffentliches Grün auf Friedhöfen	Nach Auskunft des Eigenbetriebes Stadtpflege können derzeit für den Zeitraum 2018 bis 2021 noch keine monetären Einsparungen abgeleitet werden.				
38	87000-2	57320	20	WBD Industriepark Dessau GmbH: Abführung des jährlichen Gewinns der IPG an den Gesellschafter.	Aufgrund des negativen Jahresergebnisses 2017 erfolgte im Jahr 2018 keine Ausschüttung an den Gesellschafter	-50,0	-50,0		
39	Gesamt					692,0	893,5	217,8	16,3
40									

4.3 Entwicklung des Eigenkapitals und Abdeckung der Fehlbeträge

	- in EUR -		
	AB 01.01.2018	SB 31.12.2018	Saldo
Eigenkapital gesamt:	352.060.056,67	365.094.373,77	13.034.317,10
Rücklagen	346.316.408,78	352.016.049,92	5.699.641,14
• Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	304.344.646,13	304.300.639,38	-44.006,75
• Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	41.971.762,65	47.715.410,54	5.743.647,89
• Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	5.743.647,89	13.078.323,85	7.334.675,96
• Jahresergebnis ordentlich	5.748.568,20	13.078.323,85	7.334.675,96
• Jahresergebnis außerordentlich	-4.920,31	0,00	0,00
• Jahresfehlbetrag außerordentlich	0,00	0,00	0,00
Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00	0,00

Der Jahresabschluss 2018 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 13.034.317,10 EUR dokumentiert.

Die Ergebnisrechnung schloss mit einem Überschuss von 13.078.323,85 EUR ab. Das außerordentliche Ergebnis betrug 0,00 EUR.

Die nach § 54 KomHVO möglichen Korrekturen zur Eröffnungsbilanz wirken sich 2018 insgesamt mit einer Reduzierung des Eigenkapitals von 44.006,75 EUR aus.

	- in EUR -		
	AB 01.01.2018	SB 31.12.2018	Saldo
Verbindlichkeiten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	3.500.000,00	0,00	-3.500.000,00

Der Jahresabschluss 2018 weist keine ungedeckten Fehlbeträge auf.

Die kameralen Alt-Fehlbeträge sind in das doppelte Rechnungswesen über die Bestände an Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit eingeflossen.

Mit dem Jahresabschluss 2018 wurden diese vollständig abgebaut, demzufolge ist der Stadt mit diesem Abschluss die vollständige Haushaltskonsolidierung gelungen. Es werden solide städtische Finanzen ausgewiesen.

Anlagenübersicht 2018

01 Stadt Dessau-Roßlau

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertänderungen						Buchwert	
	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Zugänge im Haushaltsjahr 2018	Abgänge im Haushaltsjahr 2018	Umbuchungen im Haushaltsjahr 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Vorjahres 2017	Zugänge im Haushaltsjahr 2018	Abgänge im Haushaltsjahr 2018	Umbuchungen im Haushaltsjahr 2018	Zuschreibungen (aus Wertaufholung) im Haushaltsjahr 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Vorjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
	Euro												
		+	-	+/-			+	-		+			
1. Immaterielles Vermögen	63.752.096,98	2.495.257,50	8.377,90	8.000,00	66.246.976,58	23.158.563,56	2.322.408,29	0,00	0,00	11,33	25.480.960,52	40.593.533,42	40.766.016,06
2. Sachanlagevermögen	1.010.943.725,84	27.808.885,01	9.467.996,28	-8.000,00	1.029.276.614,57	231.659.003,78	15.933.869,24	2.113.141,13	0,00	163.857,58	245.315.874,31	779.284.722,06	783.960.740,26
2.1 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	76.464.002,69	582.369,40	2.467.394,38	281.385,98	74.860.363,69	7.880.784,22	77.262,05	0,00	119.555,27	0,00	8.077.601,54	68.583.218,47	66.782.762,15
2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	210.177.979,57	732.477,12	1.360.526,94	4.636.119,70	214.186.049,45	47.387.201,18	3.394.272,47	73.770,17	-356.096,24	137.299,18	50.214.308,06	162.790.778,39	163.971.741,39
2.3 Infrastrukturvermögen	404.902.541,95	53.645,60	2.787.913,75	12.518.634,47	414.686.908,27	135.506.290,47	9.088.100,53	1.656.675,56	-220.605,73	3.176,16	142.713.933,55	269.396.251,48	271.972.974,72
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	249.290.898,98	1.200,00	0,00	2.801.775,14	252.093.874,12	12.848.111,38	881.382,22	0,00	457.146,70	0,00	14.186.640,30	236.442.787,60	237.907.233,82
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.487.411,98	630.090,95	307.604,38	0,00	9.809.898,55	5.650.638,61	448.669,57	302.045,83	0,00	0,00	5.797.262,35	3.836.773,37	4.012.636,20
2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.717.031,03	887.027,49	171.870,29	6.076.888,84	41.509.077,07	22.385.977,92	2.044.182,40	80.649,57	0,00	23.382,24	24.326.128,51	12.331.053,11	17.182.948,56
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25.903.859,64	24.922.074,45	2.372.686,54	-26.322.804,13	22.130.443,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.903.859,64	22.130.443,42
3. Finanzanlagevermögen	97.949.186,38	287.250,00	0,00	0,00	98.236.436,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.949.186,38	98.236.436,38
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	287.250,00	0,00	0,00	18.125.767,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.838.517,48	18.125.767,48
3.4 Ausleihungen	69.124,06	0,00	0,00	0,00	69.124,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.124,06	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	1.172.645.009,20	30.591.392,51	9.476.374,18	0,00	1.193.760.027,53	254.817.567,34	18.256.277,53	2.113.141,13	0,00	163.868,91	270.796.834,83	917.827.441,86	922.963.192,70

Erläuterungen zur Anlagenübersicht:

Anschaffungs- und Herstellungskosten

- Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018:
Bei den Werten handelt es sich um die kumulierten Anschaffungs- und Herstellungskosten zum 01.01.2018. Diese wurden noch nicht durch Abschreibungen oder Zuschreibungen geändert.
- Zugänge im Haushaltsjahr 2018:
Die Zugänge im Haushaltsjahr 2018 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 01.01.2018 zur Eröffnungsbilanz werterhöhend stattgefunden haben.
- Abgänge im Haushaltsjahr 2018:
Bei den Abgängen im Haushaltsjahr 2018 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 01.01.2018 zur Eröffnungsbilanz wertmindernd stattgefunden haben.
- Umbuchungen im Haushaltsjahr 2018:
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 2018:
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 31.12.2018. Diese wurden noch nicht durch Abschreibungen oder Zuschreibungen geändert.

Abschreibungen, Wertänderungen

- Stand am Ende des Vorjahres 2017
Diese Werte beinhalten die Summe aller Abschreibungen bis zum 31.12.2017. Unbebaute Grundstücke unterliegen keiner Abschreibung, jedoch die darauf befindlichen Festwerte für Bäume und sonstigen Aufwuchs.
- Zugänge im Haushaltsjahr 2018
Die Zugänge im Haushaltsjahr 2018 beinhalten die planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen. Die außerplanmäßigen Abschreibungen fließen in Höhe von 73.204,95 EUR in die Summe der Abschreibungen mit ein, allerdings wurden 99,81 EUR davon als Korrektur zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018 wieder

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

- Abgänge im Haushaltsjahr 2018

Hierbei handelt es sich um die Differenzen zwischen den Anschaffungs- und Herstellungskosten und dem ausgebuchten Restbuchwert zum jeweiligen Abgangsdatum in 2018.

- Umbuchungen im Haushaltsjahr 2018:

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 2018

Die Zuschreibungen i. H. v. 163.868,91 EUR sind Werterhöhungen der Anlagegüter. Hiervon sind allerdings 84.237,60 EUR als Korrekturen zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018 wieder berichtigt worden. Diese Korrektur wird bei der Ausgabe der Anlagenübersicht vom System nicht berücksichtigt.

- Stand Ende des Haushaltsjahres 2018

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 31.12.2018.

Buchwert

- Stand am Ende des Vorjahres 2017:

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 31.12.2017.

- Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018:

Die Werte zum Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018 geben Auskunft über die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Anlagegüter vermindert bzw. erhöht um die Zu- und Abschreibungen zum 31.12.2018.

5.2. Nachweis der im Jahr 2018 erhaltenen investiven Fördermittel (Sonderposten aus Zuwendungen)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	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 Investitionszuwendungen und -beiträgen	20.509.050,80	42.022.540,08	20.584.533,12	-21.438.006,96
	11111.6811000 <i>Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land</i>	0,00	1.597,00	1.597,00	0,00
	11130.6811000 <i>Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land</i>	99.568,75	86.096,91	27.654,13	-58.442,78
	11140.6811000 <i>Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land</i>	1.014,62	902,50	0,00	-902,50
	11160.6817000 <i>Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahm. von privaten Unternehmen</i>	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	11170.6811000 <i>Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land</i>	0,00	3.011,00	3.011,00	0,00
	11171.6811000 <i>Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land</i>	0,00	1.936,00	1.936,00	0,00
	11171.6817000 <i>Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von privaten Unternehmen</i>	457.343,47	0,00	141.652,76	141.652,76
	11173.6811000 <i>Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land</i>	0,00	29.700,00	0,00	-29.700,00
	11179.6811000 <i>Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahm. vom Land</i>	126.000,00	546.000,00	0,00	-546.000,00
	12610.6811000 <i>Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land</i>	152.553,29	0,00	0,00	0,00
	12611.6811000 <i>Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land</i>	0,00	177.100,00	0,00	-177.100,00
	12800.6811000 <i>Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land</i>	0,00	188.000,00	116.382,00	-71.618,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
21100.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	146.081,36	1.029.300,00	254.726,10	-774.573,90
21600.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	40.894,63	1.462.568,92	22.768,92	-1.439.800,00
21700.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	16.500,00	0,00	-16.500,00
21700.6817000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von privaten Unternehmen	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
22100.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	12.700,00	0,00	-12.700,00
23110.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	2.937,82	674.200,00	0,00	-674.200,00
25211.6817000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von privaten Unternehmen	0,00	1.500,00	1.427,17	-72,83
25212.6818000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von übrigen Bereichen	0,00	775,00	775,00	0,00
25213.6810000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Bund	1.442.506,19	1.404.400,00	528.707,77	-875.692,23
25213.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	2.000.000,00	575.811,15	-1.424.188,85
25213.6818000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von übrigen Bereichen	0,00	632,51	0,00	-632,51
25220.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	10.993,38	0,00	0,00	0,00
25220.6818000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von übrigen Bereichen	8.329,39	0,00	0,00	0,00
25310.6818000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von übrigen Bereichen	5.155,08	1.259,28	1.872,81	613,53
26110.6810000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Bund	0,00	166.500,00	0,00	-166.500,00
26110.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	99.900,00	0,00	-99.900,00
26310.6818000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahm. von übrigen Bereichen	0,00	357,93	357,93	0,00

5.2. Nachweis der im Jahr 2018 erhaltenen investiven Fördermittel (Sonderposten aus Zuwendungen)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
27110.6810000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Bund	0,00	1.790,24	1.105,99	-684,25
27110.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	2.845,76	0,00	0,00	0,00
27210.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	16.726,05	344.100,00	419,94	-343.680,06
27210.6818000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von übrigen Bereichen	0,00	3.120,50	1.920,50	-1.200,00
28110.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	450.000,00	0,00	-450.000,00
28138.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	5.000,00	80.000,00	18.015,40	-61.984,60
31210.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	810,00	810,00	0,00
31300.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	774,00	774,00	0,00
34410.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	986,00	986,00	0,00
34610.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	986,00	0,00	0,00	0,00
36301.6810000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Bund	539,67	0,00	0,00	0,00
36310.6810000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Bund	1.541,18	9.746,00	7.660,85	-2.085,15
36500.6810000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Bund	1.054,81	0,00	0,00	0,00
36510.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	305.901,22	819.200,00	118.260,72	-700.939,28
36510.6817000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von privaten Unternehmen	0,00	800,00	800,00	0,00
36511.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	22.800,00	0,00	-22.800,00
36610.6817000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von privaten Unternehmen	1.240,98	980,00	951,62	-28,38

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
36710.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	385,00	0,00	0,00	0,00
41401.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	902,50	902,50	0,00
41401.6815000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	216,56	0,00	0,00	0,00
42410.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	23.917,46	1.813.110,00	0,00	-1.813.110,00
42411.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	330.000,00	0,00	-330.000,00
42419.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	392.700,00	0,00	-392.700,00
42421.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	2.500.000,00	2.450.000,00	2.450.000,00	0,00
42423.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	0,00	544,00	533,65	-10,35
51120.6810000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Bund	0,00	25.200,00	99.544,69	74.344,69
51120.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	52.334,72	0,00	0,00	0,00
51120.6881000	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	160.234,93	167.259,51	121.618,90	-45.640,61
52310.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	32.000,00	31.527,81	-472,19
52310.6816000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	15.000,00	14.750,28	-249,72
54001.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	2.378,19	0,00	0,00	0,00
54100.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	1.068.785,16	3.725.573,69	2.547.005,24	-1.178.568,45
54100.6881000	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	200.517,48	848.500,00	1.099.282,90	250.782,90
54107.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	24.000,00	0,00	-24.000,00
54200.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	538.533,89	223.600,00	140.819,60	-82.780,40
54200.6816000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	42.400,00	0,00	-42.400,00

5.2. Nachweis der im Jahr 2018 erhaltenen investiven Fördermittel (Sonderposten aus Zuwendungen)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
54300.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	0,00	-1.312,07	-1.312,07
54400.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	2.774.856,65	2.470.271,17	1.341.741,21	-1.128.529,96
54600.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	20.000,00	367.500,00	212.364,05	-155.135,95
54600.6881000	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.550,00	0,00	3.963,85	3.963,85
54700.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	142.011,21	3.339.700,00	782.716,81	-2.556.983,19
55110.6810000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Bund	16.122,38	35.200,00	8.390,41	-26.809,59
55110.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	0,00	1.606.010,37	228.721,65	-1.377.288,72
55110.6818000	Einzahlungen aus Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. von übrigen Bereichen	3.771,11	0,00	0,00	0,00
55110.6881000	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
55210.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	10.448,28	674.000,00	0,00	-674.000,00
55300.6810000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Bund	0,00	6.800,00	3.676,40	-3.123,60
55300.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	3.419,39	116.700,00	0,00	-116.700,00
57110.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	493.942,59	4.736.900,00	0,00	-4.736.900,00
57110.6881000	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.416,82	0,00	0,00	0,00
61110.6811000	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah. vom Land	9.657.995,33	8.923.625,05	9.362.900,48	439.275,43
18	+ Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
19	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>20.509.050,80</u>	<u>42.022.540,08</u>	<u>20.584.533,12</u>	<u>-21.438.006,96</u>
20	Auszahlungen für eigene Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Auszahlungen von Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
23	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)</u>	<u>20.509.050,80</u>	<u>42.022.540,08</u>	<u>20.584.533,12</u>	<u>-21.438.006,96</u>
24	= <u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)</u>	<u>20.509.050,80</u>	<u>42.022.540,08</u>	<u>20.584.533,12</u>	<u>-21.438.006,96</u>
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und				

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
	Investitionsförderungsmaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= <u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
30	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
31	– Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= <u>Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
33	= Summe aus den Salden der Finanzierungstätigkeit und der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Summe Zeilen 29 und 32)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34	= Summe aus dem Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag und aus den Salden der Finanzierungstätigkeit und der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Summe Zeilen 24 und 33)	<u>20.509.050,80</u>	<u>42.022.540,08</u>	<u>20.584.533,12</u>	<u>-21.438.006,96</u>
35	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel	0,00	0,00	0,00	0,00
36	– Auszahlungen fremde Finanzmittel	0,00	0,00	0,00	0,00
37	+ <u>Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
38	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	20.509.050,80	42.022.540,08	20.584.533,12	-21.438.006,96

Nachrichtlich:

Bestand an Liquiditätsreserven am Anfang des Haushaltsjahres

+/- Zuführung zu den Liquiditätsreserven

+/- Entnahme aus den Liquiditätsreserven

= Bestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres

5.3 Verbindlichkeitenübersicht

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag zu Beginn 2018	Gesamtbetrag am Ende 2018	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 Investition- en und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2	13.332.827,06	9.569.064,78	3.534.687,22	5.846.751,77	187.625,79
3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	3.500.000,00	0,00	0,00	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	2.895.335,03	3.377.293,80	3.288.326,82	88.966,98	0,00
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.251.714,36	3.716.302,91	2.808.987,63	883.850,88	23.464,40
7. Sonstige Verbindlichkeiten	8.997.534,21	7.310.772,23	7.091.742,47	219.029,76	0,00
Summe	32.977.410,66	23.973.433,72	16.723.744,14	7.038.599,39	211.090,19
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 31.12.2018

SG Empor Dessau-Waldersee e.V.

- gewährte Bürgschaft:	109.927,75 EUR
- Restbetrag an Darlehen:	13.222,68 EUR

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

Immobilien und Verwaltungsservice GmbH

- gewährte Bürgschaften gesamt	2.298.506,74 EUR
- Restbetrag an Darlehen gesamt	1.276.601,57 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	4.229.623,44 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	68.810,86 EUR

Gegenstand: Brandschutzmaßnahmen an ehem. Schultheiss-Brauerei

Dessauer Wohnbaugesellschaft mbH

Konto 6707654973	Restschuld nach letztem Nachtrag	2.389.408,81 EUR
Restbetrag Darlehen zum 31.12.2018		2.091.135,99 EUR

Konto 6700046615	Restschuld nach letztem Nachtrag	567.272,42 EUR
Restbetrag Darlehen zum 31.12.2018		484.812,01 EUR

Konto 6706855084	Restschuld nach letztem Nachtrag	452.793,67 EUR
Restbetrag Darlehen zum 31.12.2018		391.057,68 EUR

5.4 Rechenschaftsbericht der „Stiftungen der Stadt Dessau“ für das Haushaltsjahr 2018

Mit Schreiben vom 5. Dezember 2017 wurde der Stiftungsaufsichtsbehörde der Haushaltsplan 2018 zur Prüfung vorgelegt. Eine Beanstandung erfolgte nicht. Somit konnte die Stiftungsarbeit fortgesetzt werden.

Zunächst sollten wie in den Vorjahren die Erträge des Jahres 2017, die nicht ausgegeben werden konnten und deshalb nach 2018 vorgetragen werden mussten, an Begünstigte ausgezahlt werden.

Im Jahr 2018 wurden insgesamt 3.650,00 EUR an Erträgen ausgezahlt. Die Auszahlung der Ende November 2017 bewilligten Zuwendung an den Verein TSV 1894 Mosigkau e.V. in Höhe von 1.000,00 EUR für die Neuanschaffung von zwei Motorsensen konnte kassenmäßig erst im Januar 2018 vollzogen werden. Weiterhin unterstützt wurden der Verein Vergissmeinnicht e.V. mit 500,00 EUR für die ehrenamtliche Arbeit mit hilfsbedürftigen Menschen in der Region, der PSV 90 Dessau-Anhalt e.V. mit 750,00 EUR für die Anschaffung eines Sprungbrettes, das Amt für Umwelt- und Naturschutz mit 400,00 EUR für die Förderung der Umweltarbeit und der 1. Leichtathletikclub Dessau e.V. mit 1.000,00 EUR für die Anschaffung einer mobilen Zeitmessanlage.

Kontoführungsgebühren entstanden 2018 in Höhe von 1,50 EUR. Weiterhin wurden Verwaltungsgebühren beim Landesverwaltungsamt in Höhe von 58,34 EUR fällig.

Den Ausgaben stehen Zinseinnahmen im Jahr 2018 in Höhe von 4.386,00 EUR und ein Übertrag aus dem Jahr 2017 in Höhe von 6.487,48 EUR gegenüber. Nach 2019 werden 7.163,64 EUR aus nicht verbrauchten Erträgen zur direkten Weitergabe übertragen.

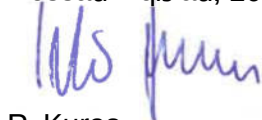
Das Stiftungskapital konnte 2018 nicht erhöht werden und beträgt zum Jahresende 343.235,57 EUR.

Die Geldanlage der Stiftung ist defensiv ausgerichtet. Durch die gewählte Anlageform, die den Erhalt des Stiftungskapitals zum Ziel hat, konnte 2018 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 2018 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, 2019-06-26



P. Kuras
Oberbürgermeister
Kuratoriumsvorsitzende

Anlagen

Stiftungsabschluss per 31. Dezember 2018

Anlage 1

	Geldanlage
Stiftungsgrundvermögen per 2017-12-31	343.235,57 EUR
nicht verbrauchte Erträge 2017 (Übertrag nach 2018)	6.487,48 EUR
freie Rücklage	0,00 EUR
Bestand Konten	349.723,05 EUR
Zugänge Stiftungskapital	0,00 EUR
Abgänge Stiftungskapital	0,00 EUR
aus Erträgen laufendes Stiftungsgeschäft (zur Ausschüttung)	
Übertrag aus nicht verbrauchten Erträgen 2017 nach 2018	6.487,48 EUR
Zinsen laufende Konten	4.386,00 EUR
Summe laufendes Stiftungsgeschäft	10.873,48 EUR
Abgänge laufendes Stiftungsgeschäft	
Ausschüttung Erträge	3.650,00 EUR
Kontoführungsgebühr	1,50 EUR
Verwaltungsgebühren	58,34 EUR
Ausschüttung Erträge aus der freien Rücklage	0,00 EUR
Summe Abgänge laufendes Stiftungsgeschäft	3.709,84 EUR
Stiftungsgrundvermögen per 2018-12-31	343.235,57 EUR
nicht verbrauchte Erträge 2018 laufendes Stiftungsgeschäft zur Ausschüttung in 2019 (Übertrag nach 2019)	7.163,64 EUR
freie Rücklage	0,00 EUR
ergibt derzeitigen Kontenstand per 2018-12-31	350.399,21 EUR

Nachweis über den Erhalt des Stiftungskapitals

	Stiftungskapital zum 2018-01-01	Zugänge im Verlauf des Jahres	Abgänge im Verlauf des Jahres	Stiftungskapital zum 2018-12-31
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
TSV 1894 Mosigkau e. V.	Freistellungsbescheid FA Dessau-Roßlau vom 03.03.2015	1.000,00 EUR	Neuanschaffung von 2 Motorsensen
Vergissmeinnicht e. V.	Freistellungsbescheid FA Dessau-Roßlau vom 20.10.2017	500,00 EUR	Zuschuss für ehrenamtliche Unterstützung hilfebedürftiger Menschen in der Region
PSV 90 Dessau-Anhalt e.V.	Freistellungsbescheid FA Dessau-Roßlau vom 29.04.2016	750,00 EUR	Anschaffung eines Sprungbrettes
Amt für Umwelt- und Naturschutz 1. Leichtathletikclub Dessau e.V.	Freistellungsbescheid FA Dessau-Roßlau vom 16.01.2017	400,00 EUR 1.000,00 EUR	Förderung der Umweltarbeit Anschaffung einer mobilen Zeitmessenanlage

Summe Ausgaben:

3.650,00 EUR

Anlage 4

Rücklagenübersicht

	Stand zum 2018-01-01	Zugänge im Verlauf des Jahres	Abgänge im Verlauf des Jahres	Stand zum 2018-12-31
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