

## Anlage 1

### Information

#### 1. Verwaltungshaushalt

|            | Haushaltsplan<br>(EUR) | Rechnungsergebnis<br>(EUR) | Abweichung<br>(EUR) | Erfüllung<br>(v.H.) |
|------------|------------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Einnahmen  | 169.483.900            | 181.869.697,06             | + 12.385.797,06     | 107,3               |
| Ausgaben   | 196.677.500            | 191.653.111,29             | - 5.024.388,71      | 97,5                |
| Fehlbedarf | 27.193.600             | 9.783.414,23               | - 17.410.185,77     |                     |

Der Verwaltungshaushalt schließt wie in den Vorjahren unausgeglichen ab. Im Haushaltsjahr 2011 beträgt der Fehlbedarf 9.783.414,23 EUR und liegt damit um 17.410.185,77 EUR unter dem geplanten Fehlbedarf.

**Dieses Ergebnis ist zurückzuführen auf eine Einnahmeverbesserung von 12.385.797,06 EUR und eine Ausgabeneinsparung von 5.024.388,71 EUR.**

Das erreichte Ergebnis bewirkt in der Finanzplanung eine finanzielle Entlastung in den Folgejahren durch die Berücksichtigung geringerer Ausgaben für die Deckung des Fehlbetrages im Haushaltsjahr 2013. Somit leistet das Ergebnis der Jahresrechnung 2011 einen Beitrag zur Haushaltskonsolidierung.

Die Reduzierung des geplanten Haushaltsdefizits gelang vor allem auf Grund von Mehreinnahmen in Höhe von 12.385.797,06 EUR und Ausgabeneinsparungen in Höhe von 5.024.388,71 EUR. Die Mehreinnahmen resultieren in erster Linie aus der Gewerbesteuer, den Gemeindeanteilen an Einkommens- und Umsatzsteuern, höheren Konzessionsabgaben und einer höheren Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft auf Grund der Einführung des Bildungs- und Teilhabepaketes. Die geringeren Ausgaben resultieren aus einer Einsparung von Personalausgaben in Höhe von 2.219.121,05 EUR und aus Ausgabeneinsparungen sowohl beim sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwand als auch bei Zuweisungen und Zuschüssen sowie bei sonstigen Finanzausgaben.

Das Ergebnis 2011 ist im Verwaltungshaushalt positiver ausgefallen, als in der Haushaltsplanung angenommen. Dennoch werden zukünftige finanzielle Spielräume eingeeengt, da anteilige Fehlbeträge aus 2009 nun im Haushalt 2013 in Höhe von 9.783.414,23 EUR erwirtschaftet werden müssen. Ziel ist weiterhin das Anstreben des Haushaltsausgleichs, um künftige Haushaltsjahre nicht stets mit dem Abbau der Fehlbeträge aus Vorjahren zu belasten.

## Entwicklung des strukturellen Defizits

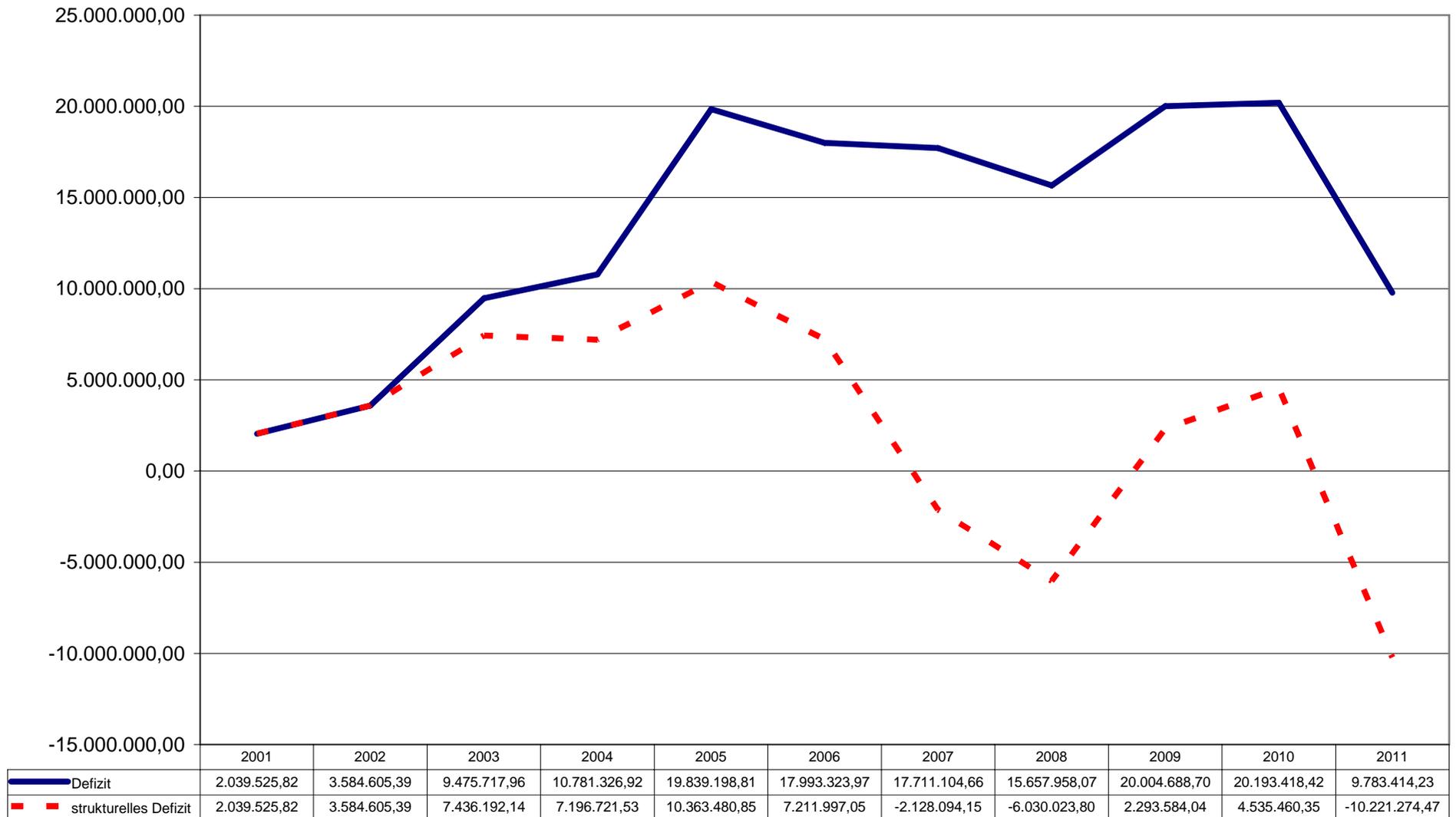
|            | Soll-Fehlbetrag<br>EUR | Sollfehlbetrag<br>aus Vorjahren<br>EUR                    | strukturelles<br>Defizit/Überschus<br>s<br>EUR | darin enthaltene<br>Zuführung zum<br>VMH<br><i>Investitionshilfe im<br/>VWH</i><br>EUR | ordentliche<br>Tilgung von<br>Krediten<br>EUR |
|------------|------------------------|---|--|--|---|
| 2001 D.    | 2.039.525,82           | 0,00  | 2.039.525,82                                   | 7.462.111,70<br>4.278.331,96   | 9.222.234,22                                  |
| 2002 D.    | 3.584.605,39           | 0,00  | 3.584.605,39                                   | 7.680.889,17<br>6.085.482,00   | 7.680.889,17                                  |
| 2003 D.    | 9.475.717,96           | 2.039.525,82  | 7.436.192,14                                   | 7.659.277,30<br>7.457.644,00   | 7.659.277,30                                  |
| 2004 D.    | 10.781.326,92          | 3.584.605,39  | 7.196.721,53                                   | 6.726.171,86<br>4.772.078,19   | 6.726.171,86                                  |
| 2005 D.    | 19.839.198,81          | 9.475.717,96  | 10.363.480,85                                  | 5.426.589,16   | 6.613.547,16                                  |
| 2006 D.    | 17.993.323,97          | 10.781.326,92   | 7.211.997,05                                   | 1.969.397,09   | 5.744.849,96                                  |
| 2007 D.    | 17.711.104,66          | 19.839.198,81   | + 2.128.094,15                                 | 432.353,76   | 5.732.648,35                                  |
| 2008 D.-R. | 15.657.958,07          | 17.993.323,97<br>3.694.657,90<br>(Soll-Fehlbetrag<br>AZE) | + 6.030.023,80                                 | 263.307,66   | 5.308.816,57                                  |
| 2009 D.-R. | 20.004.688,70          | 17.711.104,66   | 2.293.584,04                                   | 3.753.995,61   | 5.817.187,82                                  |
| 2010 D.-R. | 20.193.418,42          | 15.657.958,07   | 4.535.460,35                                   | 6.131.196,51   | 6.131.196,51                                  |
| 2011 D.-R. | 9.783.414,23           | 20.004.688,70   | + 10.221.274,47                                | 7.165.726,72   | 9.860.378,54                                  |

Im Jahr 2011 hat die Stadt Dessau-Roßlau einen strukturellen Überschuss von 10.221.274,47 EUR erwirtschaftet. Damit ist es gelungen, Altdefizite in dieser Höhe zu reduzieren und neue zusätzliche Belastungen zu vermeiden.

Zum 31.12.2011 verbleiben damit insgesamt 29.976.832,65 EUR aufgelaufene Altfehlbeträge zur Konsolidierung.

Die Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt ist auf Grund § 22 Abs. 1 Satz 2 GemHVO durch den Zuschuss von der Investitionsbank im Rahmen des Programms STARK II und durch tilgungsbezogene Einnahmen geringer als die ordentliche Kredittilgung.

### Entwicklung der Defizite



Wesentliche Ursachen für das Ergebnis der Jahresrechnung 2011 im Verwaltungshaushalt:

Zur Ergebnisverbesserung im Verwaltungshaushalt trugen folgende Faktoren bei:

| Mehreinnahmen bei  | -EUR-          |
|--|----------------|
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Gewerbesteuern</li></ul>   | + 6.320.500,72 |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer</li></ul>   | + 1.163.408,55 |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</li></ul>   | + 184.838,15   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Allgemeine Zuweisungen und Auftragskostenerstattung</li></ul>  | + 372.068,16   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft</li></ul>   | + 2.177.541,62 |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Konzessionsabgaben und Gewinnanteile</li></ul>   | + 1.066.058,21 |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Zinseinnahmen</li></ul>  | + 206.572,73   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Rückzahlung von kommunalen Sonderrechnungen (EB Stadtpflege)</li></ul>   | + 450.004,05   |
| <br>   |                |
| Wenigerausgaben bei  |                |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Personalaufwendungen</li></ul>   | - 2.219.121,05 |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</li></ul>  | - 1.460.849,59 |
| darunter:  |                |
| <ul style="list-style-type: none"><li>○ Aufgabenbezogene Leistungen (Hartz IV)</li></ul>   | - 583.746,33   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>○ Steuern und Geschäftsausgaben (Bebauungspläne, Statikprüfungen, Bewertung, Verfügungsfonds Zerbster Straße)</li></ul>    | - 216.681,85   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>○ weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben (insbesondere Veranstaltungen, Projekte und Sachausgaben ANHALT 800)</li></ul> | - 550.224,48   |
| <br>   |                |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Zuweisungen und Zuschüsse</li></ul>  | - 1.205.848,71 |
| darunter:  |                |
| <ul style="list-style-type: none"><li>○ Leistungen der Jugendhilfe</li></ul>   | - 530.023,46   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>○ Zuschuss an DVG für ÖPNV</li></ul>   | - 350.000,00   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>○ Zuschüsse an freie Träger Kita</li></ul>   | - 214.570,44   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>○ Zuschüsse an DeKiTa für Miete für Horte</li></ul>  | - 237.000,00   |
| <br>   |                |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Zinsausgaben</li></ul>   | - 520.970,17   |

Die Einnahmen des Verwaltungshaushaltes waren im Haushaltsjahr 2011 um 12.385.797,06 EUR höher, als geplant. Da die Ausgaben eine um 5.024.388,71 EUR niedrigere Höhe als der Planansatz hatten, konnte eine Ergebnisverbesserung gegenüber dem Plan um 17.410.185,77 EUR erreicht werden.

Darstellung der wesentlichsten Abweichungen im Verwaltungshaushalt:

| <u>Gruppierung</u> | <u>Bezeichnung</u>  | <u>Planansatz<br/>(EUR)</u> | <u>Rechnungs-<br/>ergebnis<br/>(EUR)</u> | <u>Vergleich +/-<br/>(EUR)</u> |
|--------------------|---|-----------------------------|--|--------------------------------|
| <b>0 – 2</b>       | <b>Gesamteinnahmen</b>  | <b>169.483.900,00</b>       | <b>181.869.697,06</b>                    | <b>+12.385.797,06</b>          |
| <b>Gruppe 0</b>    | <b>Steuern, allgemeine<br/>Zuweisungen</b>  | <b>114.260.800,00</b>       | <b>122.238.640,09</b>                    | <b>+ 7.977.840,09</b>          |
| 00300              | Gewerbesteuer   | 19.720.000,00               | 26.040.500,72                            | + 6.320.500,72                 |
| 00100              | Grundsteuer B   | 10.338.000,00               | 10.306.295,68                            | - 31.704,32                    |
| 02200              | Hundesteuer   | 427.000,00                  | 391.401,43                               | - 35.598,57                    |
| 02110              | Vergnügungssteuer   | 295.000,00                  | 332.098,77                               | + 37.098,77                    |
| 01000              | Gemeindeanteil an der<br>Einkommenssteuer   | 13.908.000,00               | 15.071.408,55                            | + 1.163.408,55                 |
| 01200              | Gemeindeanteil an der<br>Umsatzsteuer   | 3.537.600,00                | 3.722.438,15                             | + 184.838,15                   |
| 04100              | Allgemeine Zuweisungen  | 43.228.200,00               | 43.594.416,00                            | + 366.216,00                   |
| 06100              | Auftragskostenerstattung  | 13.954.000,00               | 13.959.852,16                            | + 5.852,16                     |
| 09200              | Ausgleichsleistungen des<br>Landes aus der<br>Umsetzung der<br>Grundsicherung für<br>Arbeitssuchende  | 2.340.000,00                | 2.317.965,38                             | - 22.034,62                    |
| 09300              | Ausgleichsleistungen des<br>Landes aus dem<br>Ausgleich von<br>Soziallasten bei der<br>Zusammenführung von<br>Arbeitslosen- und<br>Sozialhilfe aus Bundes-<br>ergänzungszuweisungen | 6.420.000,00                | 6.407.052,21                             | - 12.947,79                    |

| <u>Gruppierung</u> | <u>Bezeichnung</u>  | <u>Planansatz<br/>(EUR)</u>  | <u>Rechnungs-<br/>ergebnis<br/>(EUR)</u> | <u>Vergleich +/-<br/>(EUR)</u> |
|--------------------|---|------------------------------|--|--------------------------------|
| <b>Gruppe 1</b>    | <b>Einnahmen aus<br/>Verwaltung und Betrieb</b>   | <b>46.398.100,00</b>         | <b>49.132.296,07</b>                     | <b>+ 2.734.196,07</b>          |
| 10,11,12           | Gebühren und ähnliche<br>Entgelte   | 8.653.400,00                 | 8.724.176,67                             | + 70.776,67                    |
|                    | davon:  |                              |  |                                |
|                    | - Verwaltungsgebühren   | 2.631.000,00                 | 2.639.148,20                             | + 8.148,20                     |
|                    | - Benutzungsgebühren und<br>Einnahmen aus Werbung   | 6.022.400,00                 | 6.085.028,47                             | + 62.628,47                    |
| 13,14,15           | Einnahmen aus Verkauf,<br>Mieten und Pachten  | 3.203.200,00                 | 3.036.939,24                             | - 166.260,76                   |
|                    | darunter:   |                              |  |                                |
|                    | - Mieten und Pachten  | 2.656.500,00                 | 2.341.490,23                             | - 315.009,77                   |
|                    | <i>Mindermieteinnahmen durch Beendigung von Mietverhältnissen, z.B. Archiv im Technischen Rathaus durch den LK ABI, Schlossplatz 4-5, Chörauer Str. 37 und F.-Naumann-Str. 12.<br/>Fehlende Verträge für Mieteinnahmen vom EB DeKiTa für Horte.</i> |                              |  |                                |
|                    | - Rückerstattung von<br>Betriebskosten, Gutschrift<br>für Niederschlagswasser   | 0,00                         | 149.262,73                               | + 149.262,73                   |
| 16                 | Erstattungen für<br>Ausgaben des<br>Verwaltungshaushaltes   | 6.858.500,00                 | 7.412.946,38                             | + 554.446,38                   |
|                    | - vom Bund<br>(darunter<br>Ausgleichszahlungen für<br>Zivildienstleistende)   | 57.000,00<br>50.000,00       | 20.583,74<br>20.583,74                   | - 36.416,26<br>- 29.416,26     |
|                    | - vom Land<br>(darunter:<br>Erstattung Wahlkosten für<br>Landtagswahl 2011)   | 1.707.200,00<br>70.400,00    | 1.648.115,36<br>37.479,73                | - 59.084,64<br>- 32.920,27     |
|                    | - von Gemeinden und<br>Gemeindeverbänden<br>(darunter:<br>Erstattung f. Kitas von<br>anderen Trägern der<br>Jugendhilfe   | 782.200,00<br>82.000,00      | 966.302,34<br>135.615,64                 | + 184.102,34<br>+ 53.615,64    |
|                    | Rückerstattung von<br>Leistungen der<br>Heimerziehung durch<br>Änderung der Zuständigkeit   | 30.000,00                    | 127.959,26                               | + 97.959,26                    |
|                    | - vom sonstigen öfftl. Bereich<br>(darunter:<br>von Bundesagentur für Ver-<br>waltung der Grundsicherg.<br>für Arbeitssuchende)   | 2.239.800,00<br>2.230.900,00 | 2.305.491,56<br>2.271.178,66             | + 65.691,56<br>+ 40.278,66     |
|                    | - von kommunalen<br>Sonderrechnungen<br>(darunter:<br>Erstattung von<br>Versicherungsbeiträgen<br>vom Klinikum)   | 1.289.500,00<br>467.500,00   | 1.706.041,28<br>825.429,17               | + 416.541,28<br>+ 357.929,17   |
|                    | - von privaten Unternehmen  | 55.100,00                    | 148.562,97                               | + 93.462,97                    |
|                    | - von übrigen Bereichen   | 35.000,00                    | 17.049,13                                | - 17.950,87                    |

|    |   |  |   |   |
|----|---|--|---|---|
| 17 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke   | 22.021.100,00  | 22.118.792,16                                     | + 97.692,16   |
|    | - vom Bund  | 811.500,00   | 867.644,20  | + 56.144,20   |
|    | - vom Land<br>(darunter:<br>Einnahmeübertragung<br>nicht verbrauchter<br>Zuweisungen für ÖPNV,<br>dadurch<br>Wenigereinnahmen<br><br>Projekte Regionalbudget) | 19.306.400,00<br><br>1.530.000,00<br><br>156.8000,00 | 18.860.703,89<br><br>1.226.255,43<br><br>86.243,0 | - 445.696,11<br><br>- 303.744,57<br><br>- 70.556,98 |
|    | - vom sonstigen öffentlichen Bereich<br>(darunter:<br>von BA für Aufwands-<br>entschädigung<br>1 EUR-Jobs )   | 170.300,00<br><br>90.000,00                          | 94.522,38<br><br>30.796,71                        | - 75.777,62<br><br>- 59.203,29                      |
|    | - von kommunalen Sonderrechnungen<br>(darunter: Rückzahlung von Zuschuss für Friedhofswesen von EB Stadtpflege)   | 1.297.100,00<br><br>0,00                             | 1.757.222,59<br><br>450.004,05                    | + 460.122,59<br><br>+ 450.004,05                    |
|    | - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen   | 92.900,00  | 100.900,00  | + 8.000,00  |
|    | - von privaten Unternehmen<br>(darunter:<br>Spenden für Tierpark<br><br>Zuschüsse Dritter für Verfügungsfonds Zerbster Straße)                                | 130.100,00<br><br>50.000<br><br>43.700               | 37.044,10<br><br>0,00<br><br>10.000,00            | - 93.055,90<br><br>- 50.000,00<br><br>- 33.700,00   |
|    | - von übrigen Bereichen<br>(darunter:<br>Rückerstattung<br>überzahlter Zuschüsse an freie Träger für Kindereinrichtungen)                                     | 178.300,00<br><br>10.000,00                          | 387.601,50<br><br>118.718,96                      | + 209.301,50<br><br>+ 108.718,96                    |
|    | <i>Rückforderungen nach Prüfung der Verwendungsnachweise für Vorjahre</i>   |  |   |   |
| 19 | Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung   | 5.661.900,00   | 7.839.441,62                                      | + 2.177.541,62                                      |
|    | <i>Erhöhung der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft von 24,5 % auf 35,8 % auf Grund der Einführung des Bildungs- und Teilhabepaketes.</i>          |  |   |   |

| <u>Gruppierung</u> | <u>Bezeichnung</u>  | <u>Planansatz<br/>(EUR)</u>                      | <u>Rechnungs-<br/>ergebnis<br/>(EUR)</u>               | <u>Vergleich +/-<br/>(EUR)</u>                                 |
|--------------------|---|--|--|--|
| <b>Gruppe 2</b>    | <b>Sonstige<br/>Finanzeinnahmen</b>   | <b>8.825.000,00</b>                              | <b>10.498.760,90</b>                                   | <b>+ 1.673.760,90</b>  |
| 20                 | Zinseinnahmen<br>(darunter:<br>Eigenkapitalverzinsung<br>Stadtpflegebetrieb)  | 194.500,00<br>187.000,00                         | 401.072,73<br>388.852,84                               | + 206.572,73<br>+ 201.752,84                                   |
| 21,22              | Gewinnanteile,<br>Konzessionsabgaben<br>(darunter:<br>Konzessionsabgabe DVV<br>Fernwärme<br><br>Konzessionsabgabe enviaM<br><br>Dividende enviaM) | 6.042.800,00<br>0,00<br>420.000,00<br>110.000,00 | 7.108.858,21<br>607.239,74<br>529.718,86<br>226.588,04 | + 1.066.058,21<br>+ 607.239,74<br>+ 109.718,86<br>+ 116.588,04 |
| 24, 25             | Ersatz von sozialen<br>Leistungen<br>(darunter:<br>Übergeleitete<br>Unterhaltsansprüche wegen<br>Zahlungsunfähigkeit der<br>Schuldner)            | 753.900,00<br>477.000,00                         | 1.008.795,56<br>642.356,91                             | + 254.895,56<br>+ 165.356,91                                   |
| 26                 | Weitere Finanzeinnahmen<br>darunter:<br>Einnahmen aus<br>Verwarnungen<br>– fließender Verkehr-  | 1.300.800,00<br>400.000,00                       | 1.455.898,86<br>527.150,38                             | + 155.098,86<br>+ 127.150,38                                   |
| 29                 | Globalniederschlagung   | 0  | 5.000,00   | + 5.000,00   |
|                    | <i>Die Globalniederschlagung beträgt 1.200.000 EUR, 2010 betrug die Globalniederschlagung 1.205.000 EUR.</i>                                      |  |  |  |

| <u>Gruppierung</u> | <u>Bezeichnung</u>   | <u>Planansatz<br/>(EUR)</u> | <u>Rechnungs-<br/>ergebnis<br/>(EUR)</u> | <u>Vergleich +/-<br/>(EUR)</u>     |
|--------------------|--|-----------------------------|--|------------------------------------|
| <b>4 – 8</b>       | <b>Gesamtausgaben</b>  | <b>196.677.500,00</b>       | <b>191.653.111,29</b>                    | <b>- 5.024.388,71</b>              |
| <b>Gruppe 4</b>    | <b>Personalausgaben</b>  | <b>56.720.800,00</b>        | <b>54.501.678,95</b>                     | <b>- 2.219.121,05</b>              |
|                    | <i>Die ausgewiesenen Minderausgaben setzen sich wie folgt zusammen:</i>                                      |                             |  |                                    |
|                    |  |                             |  | <b>Abweichung</b>                  |
|                    | Tariflich Beschäftigte   |                             |  | ./.                                |
|                    | Auszubildende  |                             |  | ./.                                |
|                    | Bezüge Beamte<br>(Erhöhung der Beamtenbesoldung ab 01.04.2011 um 1,5 %)                                      |                             |  | + 278.252,28 EUR                   |
|                    | Versorgungsrücklage/-umlage  |                             |  | ./.                                |
|                    | Beihilfen, Unterstützungen und dgl.  |                             |  | ./.                                |
|                    | Zivildienst  |                             |  | ./.                                |
|                    | Beschäftigungsentgelte   |                             |  | ./.                                |
|                    | Sitzungsgelder/ehrenamtliche Aufwendungen  |                             |  | ./.                                |
|                    | Bürgerarbeit<br>(Umsetzung des Modellprojektes mit 100 %iger Förderung der<br>Personalkosten durch den Bund) |                             |  | + 237.321,96 EUR                   |
|                    | sonstige Abweichungen  |                             |  | ./.                                |
|                    | <b>Gesamt:</b>   |                             |  | <b>./.</b> <b>2.219.121,05 EUR</b> |

| <u>Gruppierung</u> | <u>Bezeichnung</u>  | <u>Planansatz<br/>(EUR)</u> | <u>Rechnungs-<br/>ergebnis<br/>(EUR)</u> | <u>Vergleich +/-<br/>(EUR)</u> |
|--------------------|---|-----------------------------|--|--------------------------------|
| <b>Gruppe 5/6</b>  | <b>Sächlicher Verwaltungs-<br/>und Betriebsaufwand</b>                | <b>53.450.441,41</b>        | <b>51.989.591,82</b>                     | <b>- 1.460.849,59</b>          |
| 50,51              | Unterhaltung der<br>Grundstücke und<br>baulichen Anlagen<br>darunter: | 4.814.896,26                | 4.786.004,08                             | - 28.892,20                    |
| 52                 | Geräte und<br>Ausstattungen   | 654.013,02                  | 575.807,72                               | - 78.205,30                    |
| 53                 | Mieten und Pachten  | 385.659,08                  | 335.196,28                               | - 50.462,80                    |
| 54                 | Bewirtschaftung der<br>Grundstücke                                    | 9.376.183,32                | 9.466.129,88                             | + 89.946,56                    |
|                    | davon:  |                             |  |                                |
|                    | - Heizung   | 2.203.033,44                | 2.310.755,53                             | + 107.722,09                   |
|                    | - Reinigung   | 1.592.474,89                | 1.594.341,62                             | + 1.866,73                     |
|                    | - Wasser/Abwasser   | 2.565.032,29                | 2.261.573,88                             | - 303.458,41                   |
|                    | - Grundbesitzabgaben  | 560.725,74                  | 482.410,14                               | - 78.315,60                    |
|                    | - Winterdienst/Straßenreinig.   | 420.165,15                  | 658.598,91                               | + 238.433,76                   |
|                    | - Entsorgung  | 115.304,86                  | 114.927,19                               | - 377,67                       |
|                    | - Energie   | 1.052.474,49                | 1.138.127,23                             | + 85.652,74                    |
|                    | - Bewachung   | 481.319,22                  | 529.066,77                               | + 47.747,55                    |
|                    | - Feuer-/Inhaltsversicherung  | 385.653,24                  | 376.328,61                               | - 9.324,63                     |
| 55                 | Fahrzeughaltung   | 282.363,75                  | 294.303,61                               | + 11.939,86                    |
| 56, 57-63          | Weitere Verwaltungs- und<br>Betriebsausgaben                          | 4.567.382,36                | 4.017.157,88                             | - 550.224,48                   |
|                    | darunter:   |                             |  |                                |
|                    | - Zensus 2011   | 126.200,00                  | 52.020,20                                | - 74.179,80                    |
|                    | - Lehr- und Unterrichtsmittel   | 129.700,00                  | 109.820,99                               | - 19.879,01                    |
|                    | - Aus- und Fortbildung  | 130.643,95                  | 109.062,46                               | - 21.581,49                    |
|                    | - Kommunale<br>Sportveranstaltungen                                   | 419.100,00                  | 349.693,79                               | - 69.406,21                    |
| 64,65,66           | Steuern,<br>Geschäftsausgaben   | 4.284.980,81                | 4.068.298,96                             | - 216.681,85                   |
|                    | darunter:   |                             |  |                                |
|                    | - Unternehmerforum  | 65.000,00                   | 0,00                                     | - 65.000,00                    |
|                    | - Verfügungsfonds Zerbster<br>Straße                                  | 87.500,00                   | 20.000,00                                | - 67.500,00                    |
|                    | - Bebauungspläne<br>Gewerbegebiete                                    | 107.940,00                  | 24.074,04                                | - 83.865,96                    |
| 67                 | Erstattungen von<br>Ausgaben des VWH                                  | 5.180.277,80                | 5.139.630,27                             | - 40.647,53                    |
|                    | darunter:   |                             |  |                                |
|                    | - an Land   | 70.800,00                   | 61.628,69                                | - 9.171,31                     |
|                    | - an Gemeinden  | 235.202,62                  | 224.664,33                               | - 10.538,29                    |
|                    | - innere Verrechnungen/<br>Verwaltungskosten                          | 689.600,00                  | 596.164,66                               | - 93.435,34                    |
|                    | - an sonstigen öffentlichen<br>Bereich                                | 2.454.775,18                | 2.532.590,51                             | + 77.815,33                    |
| 68                 | Kalkulatorische Kosten  | 278.80,00                   | 264.924,48                               | - 13.875,52                    |
| 69                 | Aufgabenbezogene<br>Leistungsbeteiligungen<br>(Hartz IV)              | 23.625.884,99               | 23.042.138,66                            | - 583.746,33                   |

| <u>Gruppierung</u> | <u>Bezeichnung</u>  | <u>Planansatz<br/>(EUR)</u> | <u>Rechnungs-<br/>ergebnis<br/>(EUR)</u> | <u>Vergleich +/-<br/>(EUR)</u> |
|--------------------|---|-----------------------------|--|--------------------------------|
| <b>Gruppe 7</b>    | <b>Zuweisungen und Zuschüsse</b>  | <b>53.737.058,59</b>        | <b>52.531.209,88</b>                     | <b>- 1.205.848,71</b>          |
| 71                 | Zuweisungen für laufende Zwecke   | 41.145.340,32               | 40.430.492,89                            | - 714.847,43                   |
|                    | darunter:   |                             |  |                                |
|                    | -Zuschuss an DeKiTa für Miete und Betriebskosten für Nutzung der Horträume auf Grund fehlender Verträge | 237.000,00                  | 0,00                                     | - 237.000,00                   |
|                    | - Zuschüsse an freie Träger der Kindereinrichtungen (Defizitausgleich)                                  | 6.296.100,00                | 6.081.529,56                             | - 214.570,44                   |
|                    | - Zuschuss an DVG für ÖPNV  | 1.530.000,00                | 1.180.000,00                             | - 350.000,00                   |
|                    | - Bundesprogramm Kommunal Kombi   | 513.700,00                  | 461.394,33                               | - 52.305,67                    |
| 72                 | Leistungen der Sozialhilfe außerhalb von Einrichtungen  | 793.924,27                  | 737.611,32                               | - 56.312,95                    |
| 76                 | Leistung. der Jugendhilfe außerhalb von Einrichtg.  | 2.443.900,00                | 2.166.581,83                             | - 277.318,17                   |
|                    | darunter:   |                             |  |                                |
|                    | - Erziehungsbeistandschaften  | 216.066,28                  | 128.670,33                               | - 87.395,95                    |
|                    | - Zuschüsse an freie Träger für Maßnahmen der Jugendarbeit außerhalb von Einrichtungen                  | 582.000,00                  | 432.618,76                               | - 149.381,24                   |
|                    | - Zuschuss an freie Träger für Streetwork   | 45.900,00                   | 11.977,19                                | - 33.922,81                    |
| 77                 | Leistungen der Jugendhilfe innerhalb von Einrichtungen  | 3.385.100,00                | 3.132.394,71                             | - 252.705,29                   |
|                    | darunter:   |                             |  |                                |
|                    | - Stationäre Unterbringung  | 61.430,00                   | 0,00                                     | - 61.430,00                    |
|                    | - Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz   | 62.000,00                   | 0,00                                     | - 62.000,00                    |
|                    | - Vollzeitpflege  | 596.846,72                  | 507.516,25                               | - 89.330,47                    |
| 78                 | Sonstige soziale Leistungen   | 4.533.132,20                | 4.528.651,37                             | - 4.480,83                     |
| 79                 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz   | 771.261,80                  | 881.207,06                               | + 109.945,26                   |

| <u>Gruppierung</u> | <u>Bezeichnung</u>   | <u>Planansatz<br/>(EUR)</u> | <u>Rechnungs-<br/>ergebnis<br/>(EUR)</u> | <u>Vergleich +/-<br/>(EUR)</u> |
|--------------------|--|-----------------------------|--|--------------------------------|
| <b>Gruppe 8</b>    | <b>Sonstige<br/>Finanzausgaben</b>   | <b>32.769.200,00</b>        | <b>32.630.630,64</b>                     | <b>- 138.569,36</b>            |
| 80                 | Zinsausgaben   | 3.540.600,00                | 3.019.629,83                             | - 520.970,17                   |
|                    | darunter:  |                             |  |                                |
|                    | - Zinsen für Kassenkredite   | 884.675,47                  | 447.038,29                               | - 307.670,08                   |
|                    | <i>Die Liquidität war auch im Jahr 2011 nicht durchgehend gesichert, so dass die Inanspruchnahme von Kassenkrediten weiterhin notwendig war. Jedoch entwickelten sich die Liquidität und das Zinsniveau positiver als zur Haushaltsplanung prognostiziert. Die durchschnittliche Inanspruchnahme von Kassenkrediten 2011 betrug 33.593.445,62 EUR.</i> |                             |  |                                |
| 810                | Gewerbesteuerumlage  | 1.800.000,00                | 1.842.029,00                             | + 42.029,00                    |
| 84                 | Weitere<br>Finanzausgaben  | 200.100,00                  | 598.556,39                               | + 398.456,39                   |
|                    | darunter:  |                             |  |                                |
|                    | Vorfälligkeitsentschädig.  | 0,00                        | 435.300,00                               | + 435.300,00                   |
| 86                 | Zuführung zum<br>Vermögenshaushalt   | 7.223.800,00                | 7.165.726,72                             | - 58.073,28                    |

## 2. Vermögenshaushalt

Das Rechnungsergebnis der Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushaltes 2011 beträgt jeweils 43.246.178,03 EUR und ist damit ausgeglichen. Die Einnahmen und Ausgaben sind um jeweils 8.619.278,03 EUR höher, als der Planansatz, was maßgeblich auf die Verschiebung mehrerer Maßnahmen aus dem Konjunkturpaket II von 2010 nach 2011 zurückzuführen ist.

Vergleich Investitionen: 2010 13.522.354,33 EUR  
2011 14.318.799,52 EUR

Die Abweichungen werden im Folgenden erläutert.

| <u>Gruppierung</u> | <u>Bezeichnung</u>  | <u>Planansatz<br/>(EUR)</u> | <u>Rechnungs-<br/>ergebnis<br/>(EUR)</u> | <u>Vergleich +/-<br/>(EUR)</u> |
|--------------------|---|-----------------------------|--|--------------------------------|
| <b>Gruppe 3</b>    | <b>Gesamteinnahmen</b>  | <b>34.626.900,00</b>        | <b>43.246.178,03</b>                     | <b>+ 8.619.278,03</b>          |
| 30                 | Zuführung vom VWH   | 7.223.800,00                | 7.165.726,72                             | - 58.073,28                    |
| 32                 | Rückflüsse von Darlehen   | 1.972.300,00                | 3.759.302,00                             | + 1.787.002,00                 |
| 34                 | Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens darunter:                                  | 1.697.100,00                | 1.433.772,45                             | - 263.327,55                   |
|                    | - Einnahmen aus Grundstücksverkäufen (allgemein)                                      | 1.166.500,00                | 371.994,73                               | - 794.505,27                   |
|                    | - Einnahmen aus Verkauf von Grundstücken Flugplatz                                    | 203.000,00                  | 3.460,89                                 | - 199.539,11                   |
|                    | - Einnahmen aus Verkauf von Grundstücken Waldsiedlung                                 | 0,00                        | 182.524,00                               | + 182.524,00                   |
|                    | - Einnahmen aus Ausgleichsbeträgen Sanierungsgebiete                                  | 140.000,00                  | 629.182,94                               | + 489.182,94                   |
| 35                 | Beiträge und ähnliche Entgelte darunter: Straßenausbau- und Erschließungsbeiträge für | 1.559.100,00                | 540.784,90                               | - 1.018.315,10                 |
|                    | - Hagenbreite   | 736.300,00                  | 0,00                                     | - 736.300,00                   |
|                    | - Flugplatz   | 255.000,00                  | 0,00                                     | - 255.000,00                   |
|                    | - Alte Leipziger Straße   | 70.000,00                   | 0,00                                     | - 70.000,00                    |
|                    | - Kühnauer Straße   | 66.000,00                   | 0,00                                     | - 66.000,00                    |
|                    | - Mühlenbuschweg  | 50.000,00                   | 0,00                                     | - 50.000,00                    |
|                    | - Rodleben  | 93.700,00                   | 381.288,31                               | + 287.588,31                   |
| 36                 | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen   | 17.604.400,00               | 20.984.652,25                            | + 3.380.252,25                 |

| <u>Gruppierung</u> | <u>Bezeichnung</u>  | <u>Planansatz<br/>(EUR)</u> | <u>Rechnungs-<br/>ergebnis<br/>(EUR)</u> | <u>Vergleich +/-<br/>(EUR)</u> |
|--------------------|---|-----------------------------|--|--------------------------------|
|                    | vom Bund  | 1.092.300,00                | 884.122,46                               | - 208.177,54                   |
|                    | vom Land  | 16.269.200,00               | 19.862.589,10                            | + 3.593.389,10                 |
|                    | Die nachfolgenden Fördermittel <b>größerer</b> Maßnahmen wurden 2011 nicht kassenwirksam, da sie analog den entsprechenden Ausgaben aufgrund fehlender Bewilligung nicht bzw. geringer realisiert wurden: |                             |  |                                |
|                    | - Infrastrukturmaßnahmen DHW und Industriehafen   | 1.512.000,00                | 0,00                                     | - 1.512.000,00                 |
|                    | - Kreuzungsvereinbarungen Eisenbahnstrecken   | 541.000,00                  | 67.936,79                                | - 473.063,21                   |
|                    | - Sanierung Wasserburg Roßlau   | 387.000,00                  | 0,00                                     | - 387.000,00                   |
|                    | - Ausstattung nach Generalsanierung Sekundarschule am Rathaus   | 344.000,00                  | 0,00                                     | - 344.000,00                   |
|                    | - Zuweisung nach Krippenausbaugesetz für Zuschuss an Behindertenverband KER Mosigkau  | 417.200,00                  | 97.243,36                                | - 319.956,64                   |
|                    | - Generalsanierung Grundschule Friederikenstr.  | 312.000,00                  | 0,00                                     | - 312.000,00                   |
|                    | - Sanierung Rathaus Altbau  | 300.000,00                  | 0,00                                     | - 300.000,00                   |
|                    | Die nachfolgenden Fördermittel <b>größerer</b> Maßnahmen wurden 2011 überplanmäßig kassenwirksam, da sie analog den entsprechenden Ausgaben in 2011 realisiert worden:                                    |                             |  |                                |
|                    | - Neubau Sporthalle Philanthropinum (KP II)   | 0,00                        | 1.439.871,74                             | + 1.439.871,74                 |
|                    | - Generalsanierung Sek.schule am Rathaus  | 1.056.000,00                | 2.278.334,44                             | + 1.222.334,44                 |
|                    | - Sanierung GS Kleinkühnau zur Kita „Pustablume“ (KP II)  | 0,00                        | 534.756,76                               | + 534.756,76                   |
|                    | - Revitalisierung Junkalor  | 0,00                        | 477.898,50                               | + 477.898,50                   |
|                    | - Sanierung GS Ziebigk (KP II)  | 0,00                        | 456.835,50                               | + 456.835,50                   |

|   |  |              |                                   |                |
|---|--|--------------|-----------------------------------|----------------|
|   | - Erneuerung Fenster Westseite Rathaus Altbau (KPII)                     | 0,00         | 335.773,48                        | + 335.773,48   |
|   | - Generalsanierung GS „Am Akazienwäldchen“ (KP II)                       | 0,00         | 312.254,01                        | + 312.254,01   |
|   | - Tierheim (KP II)   | 0,00         | 294.845,77                        | + 294.845,77   |
|   | - Generalsanierung GS „Geschw. Scholl“ (KP II)                           | 0,00         | 269.800,43                        | + 269.800,43   |
|   | - Anhaltisches Theater   | 265.100,00   | 500.000,00                        | + 234.900,00   |
|   | - Schlaglochprogramm   | 0,00         | 579.086,38                        | + 579.086,38   |
|   | von kommunalen Sonderrechnungen  | 95.200,00    | 95.700,00                         | + 500,00       |
|   | darunter:<br>Zuschuss von der DWG für die Sanierung Kavalierstraße 63-69 | 95.200,00    | 95.200,00                         | 0,00           |
|   | von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                              | 50.000,00    | 12.111,59                         | - 37.888,41    |
|   | von privaten Unternehmen   | 92.800,00    | 121.686,87                        | + 28.886,87    |
|   | von übrigen Bereichen  | 4.900,00     | 12.282,23                         | + 7.382,23     |
| 37  | Einnahmen aus Krediten   | 4.570.200,00 | 9.361.939,71<br>(zur Umschuldung) | + 4.791.739,71 |
| <i>Auch im Haushaltsjahr 2011 wurden wie bereits in den Vorjahren nur Umschuldungen von Krediten vorgenommen.</i> |  |              |                                   |                |

| <u>Gruppierung</u> | <u>Bezeichnung</u>   | <u>Planansatz<br/>(EUR)</u> | <u>Rechnungs-<br/>ergebnis<br/>(EUR)</u> | <u>Vergleich +/-<br/>(EUR)</u> |
|--------------------|--|-----------------------------|--|--------------------------------|
| <b>Gruppe 9</b>    | <b>Gesamtausgaben</b>  | <b>34.626.900,00</b>        | <b>43.246.178,03</b>                     | <b>+ 8.619.278,03</b>          |
| 93                 | Vermögenserwerb  | 2.021.500,00                | 1.873.255,98                             | - 148.244,02                   |
|                    | - von Grundstücken   | 288.000,00                  | 107.049,63                               | - 180.950,37                   |
|                    | - von beweglichen Sachen<br>des Anlagevermögens<br>darunter:   | 1.733.500,00                | 1.766.206,35                             | + 32.706,35                    |
|                    | <i>Ausstattung<br/>Sekundarschule am<br/>Rathaus</i>   | 425.000,00                  | 81.000,00                                | - 344.000,00                   |
|                    | <i>Ausstattung KER<br/>Pustebume</i>   | 0,00                        | 91.387,31                                | + 91.387,31                    |
|                    | <i>Ausstattung Sporthalle<br/>Philanthropinum</i>  | 0,00                        | 73.254,42                                | + 73.254,42                    |
| 94, 95,96          | Baumaßnahmen   | 10.891.200,00               | 14.318.799,52                            | + 3.427.599,52                 |
|                    | <i>Wesentliche Ursachen für die Nichtrealisierung sowie die nicht vollständige Realisierung der Ausgaben sind fehlende oder zeitlich verzögerte bzw. geringere Fördermittelbewilligungen.<br/>Ursachen für überplanmäßige Realisierung von Ausgaben sind z.B. die Verschiebung von KP II Maßnahmen von 2010 nach 2011 sowie zusätzliche Förderungen.</i> |                             |  |                                |
|                    | <i>Darunter:</i>   |                             |  |                                |
|                    | Generalsanierung<br>Sekundarschule „Am<br>Rathaus“, Flössergasse 31  | 1.190.000,00                | 2.423.884,04                             | + 1.233.884,04                 |
|                    | Neubau Sporthalle<br>Philanthropinum   | 2.100,00                    | 1.375.404,84                             | + 1.373.304,84                 |
|                    | Revitalisierung<br>Industriebrache Junkalor<br>Altener Straße  | 0,00                        | 477.898,50                               | + 477.898,50                   |
|                    | Infrastrukturmaßnahmen<br>Gewerbegebiete DHW und<br>Industrieafen  | 1.666.300,00                | 0,00                                     | - 1.666.300,00                 |
|                    | Generalsanierung<br>Grundschule<br>Friederikenstraße   | 405.000,00                  | 93.000,00                                | - 312.000,00                   |
|                    | Generalsanierung<br>Grundschule Ziebigk,<br>Elballee 24  | 0,00                        | 173.515,91                               | + 173.515,91                   |
|                    | Sanierung Rathaus Altbau<br>einschl. Dach  | 450.000,00                  | 50.107,74                                | - 399.862,26                   |
|                    | Generalsanierung<br>Grundschule „Geschwister<br>Scholl“, Schulstandort<br>Mauerstraße  | 0,00                        | 265.520,33                               | + 265.520,33                   |
|                    | Sanierung Wasserburg<br>Roßlau   | 450.000,00                  | 25.360,56                                | - 424.639,44                   |
|                    | Sanierung Grundschule<br>Kleinkühnau zur Kita<br>„Pustebume“   | 0,00                        | 565.799,60                               | + 565.799,60                   |
|                    | Tierheim   | 0,00                        | 299.782,98                               | + 299.782,98                   |
|                    | Lückenschluss Garten-<br>reichtour Fürst Franz   | 469.700,00                  | 49.695,03                                | - 420.004,97                   |
|                    | Schlaglochprogramm   | 0,00                        | 779.143,00                               | + 779.143,00                   |

| <u>Gruppierung</u> | <u>Bezeichnung</u>  | <u>Planansatz<br/>(EUR)</u> | <u>Rechnungs-<br/>ergebnis<br/>(EUR)</u> | <u>Vergleich +/-<br/>(EUR)</u> |
|--------------------|---|-----------------------------|--|--------------------------------|
| 97                 | Tilgung von Krediten  | 14.919.000,00               | 21.363.569,15                            | + 6.444.569,15                 |
|                    | <i>Das Rechnungsergebnis setzt sich wie folgt zusammen:</i> |                             |  |                                |
|                    | <i>Tilgung von Krediten:</i>                                |                             | 8.332.226,72 EUR                         |                                |
|                    | <i>Teilentschuldung im Rahmen STARK II:</i>                 |                             | 3.669.402,72 EUR                         |                                |
|                    | <i>Umschuldung:</i>   |                             | 9.361.939,71 EUR                         |                                |
| 98                 | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen                 | 6.795.200,00                | 5.690.553,38                             | - 1.104.646,62                 |
|                    | darunter:   |                             |  |                                |
|                    | Zuschuss an DESWA zur Realisierung Hagenbreite              | 800.000,00                  | 0,00                                     | - 800.000,00                   |
|                    | Zuschuss an Anhaltisches Theater                            | 566.400,00                  | 801.300,00                               | + 234.900,00                   |
|                    | Zuschuss an DB AG für Kreuzungsvereinbarungen               | 676.300,00                  | 84.920,00                                | - 591.380,00                   |
|                    | Zuschuss an Wasserturm e.V. für Notsicherung                | 150.000,00                  | 0,00                                     | - 150.000,00                   |
|                    | Zuschuss für städtebauliche Sanierung Dessau-Nord           | 505.000,00                  | 859.650,45                               | + 354.650,45                   |